



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 119 820
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: FONDSFINANS UTDANNELSESFOND

Forretningsadresse: v/Fondsfinans ASA
Haakon VIIIs gate 2
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Arne Simensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning aksjer	2	10 820 080	508 842
Sum inntekter		10 820 080	508 842
Kostnader			
Utdelinger	4	1 418 785	1 169 576
Lønnskostnader	1	85 575	
Annen driftskostnad	1	38 099	34 899
Sum kostnader		1 542 459	1 204 475
Driftsresultat		9 277 621	-695 634
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 535	1 292
Sum finansinntekter		2 535	1 292
Annen finanskostnad		213	1 290
Sum finanskostnader		213	1 290
Netto finans		2 322	2
Ordinært resultat før skattekostnad		9 279 944	-695 631
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 279 944	-695 631
Årsresultat	3	9 279 944	-695 631
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 279 944	-695 631
Totalresultat		9 279 944	-695 631
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		9 279 944	
Overført fra annen egenkapital			-695 631
Sum overføringer og disponeringer		9 279 944	-695 631



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	37 497 194	27 641 012
Sum investeringer		37 497 194	27 641 012
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		192 042	730 591
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		192 042	730 591
Sum omløpsmidler		37 689 237	28 371 603
SUM EIENDELER		37 689 237	28 371 603
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 445 547	28 165 603
Sum opptjent egenkapital		37 445 547	28 165 603
Sum egenkapital	3	37 645 547	28 365 603
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Kortsiktig gjeld			
Skattetrekk og andre trekk		43 690	
Annen kortsiktig gjeld			6 000
Sum kortsiktig gjeld		43 690	6 000
Sum gjeld		43 690	6 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		37 689 237	28 371 603



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 645912

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 119 820
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: FONDSFINANS UTDANNELSESFOND

Forretningsadresse: v/Fondsfinans ASA
Haakon VIIIs gate 2
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Arne Simensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.07.2022



Organisasjonsnr: 977 119 820
FONDSFINANS UTDANNELSESFOND

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning aksjer	2	10 820 080	508 842
Sum inntekter		10 820 080	508 842
Kostnader			
Utdelinger	4	1 418 785	1 169 576
Lønnskostnader	1	85 575	
Annen driftskostnad	1	38 099	34 899
Sum kostnader		1 542 459	1 204 475
Driftsresultat		9 277 621	-695 634
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 535	1 292
Sum finansinntekter		2 535	1 292
Annen finanskostnad		213	1 290
Sum finanskostnader		213	1 290
Netto finans		2 322	2
Ordinært resultat før skattekostnad		9 279 944	-695 631
Ordinært resultat etter skattekostnad		9 279 944	-695 631
Årsresultat	3	9 279 944	-695 631
Årsresultat etter minoritetsinteresser		9 279 944	-695 631
Totalresultat		9 279 944	-695 631
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		9 279 944	
Overført fra annen egenkapital			-695 631
Sum overføringer og disponeringer		9 279 944	-695 631



Organisasjonsnr: 977 119 820
FONDSFINANS UTDANNELSESFOND

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	37 497 194	27 641 012
Sum investeringer		37 497 194	27 641 012
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		192 042	730 591
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		192 042	730 591
Sum omløpsmidler		37 689 237	28 371 603
SUM EIENDELER		37 689 237	28 371 603
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		200 000	200 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 445 547	28 165 603
Sum opptjent egenkapital		37 445 547	28 165 603
Sum egenkapital	3	37 645 547	28 365 603
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Skattetrekk og andre trekk		43 690	
Annen kortsiktig gjeld			6 000
Sum kortsiktig gjeld		43 690	6 000
Sum gjeld		43 690	6 000



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

37 689 237

28 371 603



Organisasjonsnr: 977 119 820
FONDSFINANS UTDANNELSESFOND

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Til styret i **Fondsfinans Utdannelsesfond**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Fondsfinans Utdannelsesfonds** årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 9 279 944**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Side 1 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.

Dette dokumentet er signert med PAdES-format (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
28.03.2022



Uavhengig revisors beretning for Fondsfinans Utdannelsesfond



- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimater og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om stiftelsens evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig

Oslo, 28. mars 2022

PARTNER REVISJON AS

Anne Gudrid Tomterstad
Statsautorisert revisor

Side 2 av 2

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signature) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT
28.03.2022



Elektronisk signatur

Signert av

TOMTERSTAD, ANNE GUDRID

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

28.03.2022 11.04.19

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



<h2>Resultatregnskap</h2>
Fondsfinans Utdannelsesfond

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Avkastning aksjer	2	10 820 080	508 842
Sum driftsinntekter		<u>10 820 080</u>	<u>508 842</u>
Utdelinger	4	1 418 785	1 169 576
Lønnskostnader	1	85 575	0
Annen driftskostnad	1	38 099	34 899
Sum driftskostnader		<u>1 542 459</u>	<u>1 204 475</u>
Driftsresultat		<u>9 277 621</u>	<u>-695 634</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 535	1 292
Annen finanskostnad		213	1 290
Resultat av finansposter		<u>2 322</u>	<u>2</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>9 279 944</u>	<u>-695 631</u>
Ordinært resultat		<u>9 279 944</u>	<u>-695 631</u>
Årsresultat	3	<u>9 279 944</u>	<u>-695 631</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		9 279 944	0
Overført fra annen egenkapital		0	695 631
Sum overføringer		<u>9 279 944</u>	<u>-695 631</u>



Balanse

Fondsfinans Utdannelsesfond

Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Omløpsmidler			
Fordringer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond	2	37 497 194	27 641 012
Sum investeringer		<u>37 497 194</u>	<u>27 641 012</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		192 042	730 591
Sum omløpsmidler		<u>37 689 237</u>	<u>28 371 603</u>
Sum eiendeler		<u>37 689 237</u>	<u>28 371 603</u>

**Balanse**

Fondsfinans Utdannelsesfond

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		200 000	200 000
Sum innskutt egenkapital		<u>200 000</u>	<u>200 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		37 445 547	28 165 603
Sum opptjent egenkapital		<u>37 445 547</u>	<u>28 165 603</u>
Sum egenkapital	3	<u>37 645 547</u>	<u>28 365 603</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Skattetrekk og andre trekk		43 690	0
Annen kortsiktig gjeld		0	6 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>43 690</u>	<u>6 000</u>
Sum gjeld		<u>43 690</u>	<u>6 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>37 689 237</u>	<u>28 371 603</u>

Oslo, 21.03.2022

Styret i Fondsfinans Utdannelsesfond

Lasse Halvorsen
styreleder

Erik Must
styremedlem

Arne Njå Simensen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer er bokført til det laveste av kostpris og virkelig verdi. Avkastning aksjer består av mottatte utbytter og gevinster ved realisasjoner. Beløpet er presentert som en del av driftsresultatet.

Note 1 Lønnskostnader

Fondsfinans Utdannelsefond har ikke hatt ansatte i 2021. Det er utbetalt honorarer til styret på kr 75 000.

Selskapet er ikke pliktige til å ha obligatorisk tjenstepensjon.

Note 2 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Markeds verdi
Kongsberg Gruppen ASA	8 641 906	17 760 028
Volue ASA	645 075	801 540
Polaris Media ASA	816 630	930 000
Arendals Fossekompagni ASA	642 693	53 400 000
Fondsfinans Aktiv 60/40	5 875 000	6 746 322
Fondsfinans Kreditt	5 976 301	6 309 311
Fondsfinans Norden	4 765 000	7 829 495
Fondsfinans Norge	1 700 000	2 251 163
Fondsfinans Obligasjon	4 735 936	4 730 741
Fondsfinans Utbytte	2 000 000	3 353 027
Fondsfinans Global Helse	1 700 000	2 504 668
Sum	37 497 194	106 616 295

Aksjer og aksjefond er bokført til kostpris. Det er betydelige merverdier i porteføljen.



Note 3 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	200 000	28 165 603	28 365 603
Pr 01.01.2021	200 000	28 165 603	28 365 603
Årets resultat		9 279 944	9 279 944
Pr 31.12.2021	200 000	37 445 547	37 645 547

Note 4 Utdelinger

Fondsfinans Utdannelsesfond har i 2021 totalt utbetalt kr 1 418 785 i studiestipend i henhold til fondets vedtekter.



Elektronisk signatur

Signert av

Must, Erik

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

21.03.2022 22.03.40

Halvorsen, Lasse

Norwegian BankID

22.03.2022 07.44.18

Arne Njå Simensen

Norwegian BankID

28.03.2022 09.11.02

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.