



# Brønnøysundregistrene

---

## **Brønnøysundregistrene**

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: [firmapost@brreg.no](mailto:firmapost@brreg.no) Internett: [www.brreg.no](http://www.brreg.no)

Organisasjonsnummer: 974 760 673



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK                                 | Note | 2022          | 2021           |
|--|------|---------------|----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                      |      |               |                |
| <b>Inntekter</b>                             |      |               |                |
| Annen driftsinntekt                          | 1    | 85 727        | 115 026        |
| <b>Sum inntekter</b>                         |      | <b>85 727</b> | <b>115 026</b> |
| <b>Kostnader</b>                             |      |               |                |
| Annen driftskostnad                          | 2    | 36 559        | 31 765         |
| Andre kostnader                              |      |               | 0              |
| <b>Sum kostnader</b>                         |      | <b>36 559</b> | <b>31 765</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                        |      | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Netto finans</b>                          |      |               |                |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>   |      | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b> |      | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                           |      | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>         |      |               |                |
| Utdelinger                                   | 3    | 35 000        | 50 000         |
| Overføringer til/fra annen egenkapital       |      | 14 168        | 33 261         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>     |      | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |



### Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note | 2022             | 2021             |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |      |                  |                  |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |      |                  |                  |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |      |                  |                  |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |      |                  |                  |
| Investeringer i aksjer og andeler              | 4    | 876 630          | 997 507          |
| <b>Sum finansielle anleggsmidler</b>           |      | <b>876 630</b>   | <b>997 507</b>   |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |      | <b>876 630</b>   | <b>997 507</b>   |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |      |                  |                  |
| <b>Varer</b>                                   |      |                  |                  |
| <b>Fordringer</b>                              |      |                  |                  |
| Andre fordringer                               | 6    | 3 230            | 1 146            |
| <b>Sum fordringer</b>                          |      | <b>3 230</b>     | <b>1 146</b>     |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |      |                  |                  |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende            |      | 182 824          | 48 988           |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |      | <b>182 824</b>   | <b>48 988</b>    |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |      | <b>186 054</b>   | <b>50 134</b>    |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |      | <b>1 062 684</b> | <b>1 047 641</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>          |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |      |                  |                  |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Grunnkapital                                   |      | 1 000 000        | 1 000 000        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                |      | <b>1 000 000</b> | <b>1 000 000</b> |
| <b>Opptjent egenkapital</b>                    |      |                  |                  |
| Annen egenkapital                              |      | 54 934           | 40 766           |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>                |      | <b>54 934</b>    | <b>40 766</b>    |



## Balanse

| <b>Beløp i: NOK</b>             | <b>Note</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>Sum egenkapital</b>          |             | <b>1 054 934</b> | <b>1 040 766</b> |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>     |             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>         |             |                  |                  |
| Annen kortsiktig gjeld          | 6           | 7 750            | 6 875            |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>     |             | <b>7 750</b>     | <b>6 875</b>     |
| <b>Sum gjeld</b>                |             | <b>7 750</b>     | <b>6 875</b>     |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b> |             | <b>1 062 684</b> | <b>1 047 641</b> |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 599949

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 977 153 565  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: ANNE MARGRETHE HELMERS LEGAT  
Forretningsadresse: c/o Legatconsult AS  
Postboks 13 Slettebakken  
5899 BERGEN

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: Jan Richard Blich  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 22.07.2023



Organisasjonsnr: 977 153 565  
ANNE MARGRETHE HELMERS LEGAT

## RESULTATREGNSKAP

| <b>Beløp i: NOK</b>                              | <b>Note</b> | <b>2022</b>   | <b>2021</b>    |
|--|-------------|---------------|----------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                          |             |               |                |
| <b>Inntekter</b>                                 |             |               |                |
| Annen driftsinntekt                              | 1           | 85 727        | 115 026        |
| <b>Sum inntekter</b>                             |             | <b>85 727</b> | <b>115 026</b> |
| <b>Kostnader</b>                                 |             |               |                |
| Annen driftskostnad                              | 2           | 36 559        | 31 765         |
| Andre kostnader                                  |             |               | 0              |
| <b>Sum kostnader</b>                             |             | <b>36 559</b> | <b>31 765</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>                            |             | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Netto finans</b>                              |             |               |                |
| <b>Ordinært resultat før<br/>skattekostnad</b>   |             | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Ordinært resultat etter<br/>skattekostnad</b> |             | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                               |             | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |
| <b>Overføringer og<br/>disponeringer</b>         |             |               |                |
| Utdelinger                                       | 3           | 35 000        | 50 000         |
| Overføringer til/fra<br>annen egenkapital        |             | 14 168        | 33 261         |
| <b>Sum overføringer og<br/>disponeringer</b>     |             | <b>49 168</b> | <b>83 261</b>  |



Organisasjonsnr: 977 153 565  
ANNE MARGRETHE HELMERS LEGAT

## BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og andeler

4

876 630

997 507

Sum finansielle anleggsmidler

876 630

997 507

Sum anleggsmidler

876 630

997 507

#### Omløpsmidler

##### Varer

#### Fordringer

Andre fordringer

6

3 230

1 146

Sum fordringer

3 230

1 146

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende

182 824

48 988

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

182 824

48 988

Sum omløpsmidler

186 054

50 134

SUM EIENDELER

1 062 684

1 047 641

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Grunnkapital

1 000 000

1 000 000

Sum innskutt egenkapital

1 000 000

1 000 000

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital

54 934

40 766

Sum opptjent egenkapital

54 934

40 766

Sum egenkapital

1 054 934

1 040 766

Sum langsiktig gjeld

0

0

#### Kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld

6

7 750

6 875



|                          |           |           |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Sum kortsiktig gjeld     | 7 750     | 6 875     |
| Sum gjeld                | 7 750     | 6 875     |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 1 062 684 | 1 047 641 |



Organisasjonsnr: 977 153 565  
ANNE MARGRETHE HELMERS LEGAT

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

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



NOTER Anne Margrethe Helmers Legat 2022

gitt med hjemmel i regnskapslovens § 7-1(små foretak) jmfr II idet ytterligere opplysninger ikke anses nødvendig for å bedømme stiftelsens resultat og stilling.

Note 1 Stiftelsen har ingen ansatte i regnskapsåret

Note 2 Godtgjørelse til forretningsførsel var kr. 8.000 eks mva  
Godtgjørelse til regnskapsførsel var kr.8.400 eks mva.  
Godtgjørelse til revisjon var kr.6.200 eks mva.

Note 3 Utdelinger:  
Det ble utdelt 6 legatporsjoner i 2022.

| Note 4 | Finansielle anleggsmidler - oversikt: | Kostpris       | Mark.verdi       |
|--------|---------------------------------------|----------------|------------------|
|        | Capital Group New Perspective Fund    | 296 685        | 238 245          |
|        | Pareto Investment Fund A              | 382 154        | 594 754          |
|        | Pareto Nordic Cross Credit A NOK      | 197 790        | 198 512          |
|        | Sum                                   | <u>876 630</u> | <u>1 031 511</u> |

Note 5 Forskuttert av annet legat på grunn av ventende likviditet, oppgjort over nyttår.

Note 6 Mellomregning med C Sundts Legat for trengende av handelsstanden, oppgjort over nyttår.



Deloitte AS  
Lars Hennings gate 89  
Postboks 5018 Postterminalen  
NO-5882 Bergen  
Norway

Tel: +47 55 12 81 000  
www.deloitte.no

Til styret: Anne Margrethe Holmers legat

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

### Uttalelse om årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Anne Margrethe Holmers legat som består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, og av dens resultater 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge 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. Innenfor revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 avviklet.

#### Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å opnå 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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

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

Deloitte AS is a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a Swiss entity ("DTTL"), which is a network of independent member firms affiliated with the "Deloitte network" of member firms, each of which is a separate legal entity. DTTL and the member firms are not liable for the acts or omissions of any other member firm. Deloitte AS is not liable for the acts or omissions of any other member firm. Deloitte AS is not liable for the acts or omissions of any other member firm. Deloitte AS is not liable for the acts or omissions of any other member firm.

Deloitte AS is a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a Swiss entity ("DTTL"), which is a network of independent member firms affiliated with the "Deloitte network" of member firms, each of which is a separate legal entity. DTTL and the member firms are not liable for the acts or omissions of any other member firm. Deloitte AS is not liable for the acts or omissions of any other member firm. Deloitte AS is not liable for the acts or omissions of any other member firm.

© Deloitte AS



- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utfører og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoen, 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, bevisst ubeløst ser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utføre revisjons handlinger 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 om ledelsens bruk av fortsatt driftforutsetningen er hensiktsmessig, og basert på innhentede revisjonsbevis, 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 identifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis frem til datoen for revisjonsopptøringen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsen ikke kan fortsette 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 rettvistende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

### Uttalelse om andre lovmessige krav

#### *Konklusjon om utdeling og forvaltning*

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontroll handlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonale standard for attestasjonsoppdrag, SAE 3000, *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisjonskontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Bergen, 26. juni 2023

Deloitte AS

Unni-Renate Moe

statsautorisert revisor



# PENNEO

Digitalt signert dokument med Penneo Signatur. Dette dokumentet er signert med Penneo Signatur. Penneo Signatur er en digital signatur som garanterer dokumentets integritet og autentisitet.

For mer informasjon om Penneo Signatur, se <https://www.penneo.com>


## Unni-Renate Moe

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-39839

IP: 31.174.xxx.xxx

2023-06-26 17:55:06 UTC

InfobankID 

Dokumentet er signert digitalt med **Penneo.com**. Alle digitale signaturdata dokumenter som kreft og validert av den data maskinutregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er lært og elektronisk på et trykksikkert tryk og er betrodd med papir. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF for fremtidig validering, hvis nødvendig.

**Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalt?**

Koble Penneo til din konto for å dokumentet er signert av **Penneo-signature service** ([penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)). Dette garanterer at innholdet dokumentet er originalt.

Det er veit å kontrollere de kryptografiske beviser som er trykksikkert med dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>