



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 290 171
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: KLOSTERS LEGAT
Forretningsadresse: Haakon VII's gate 8
4005 STAVANGER

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: Helge Byhre Sitrevaag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekt av finansielle eiendeler		1 592 610	1 171 684
Sum inntekter		1 592 610	1 171 684
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	353 673	356 675
Sum kostnader		353 673	356 675
Driftsresultat		1 238 937	815 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte fra aksjer, egenkapitalbevis o.l.		198 805	54 886
Realisert gevinst aksjer, egenkapitalbevis o.l.	4	1 308 003	1 063 657
Annen renteinntekt		1 464	1 451
Verdiendring verdipapirer, virkelig verdi	4	84 338	51 690
Sum finansinntekter		1 592 610	1 171 684
Netto finans		1 592 610	1 171 684
Ordinært resultat før skattekostnad		1 238 937	815 009
Skattekostnad på ordinært resultat		2 201	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 236 736	815 009
Legatutdeling		3 402 000	482 000
Årsresultat		-2 165 264	333 009
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-2 165 264	333 009
Sum overføringer og disponeringer		-2 165 264	333 009



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	10 638 859	12 337 096
Markedsbaserte obligasjoner	4	4 187 867	4 659 329
Sum investeringer		14 826 726	16 996 425
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		266 943	270 573
Sum omløpsmidler		15 093 669	17 266 998
SUM EIENDELER		15 093 669	17 266 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Legatkapital	3	12 021 300	12 021 300
Sum innskutt egenkapital		12 021 300	12 021 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 947 369	5 112 632
Sum opptjent egenkapital		2 947 369	5 112 632
Sum egenkapital		14 968 669	17 133 932
Sum langsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		125 000	133 066
Sum kortsiktig gjeld		125 000	133 066
Sum gjeld		125 000	133 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 093 669	17 266 998



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 597735

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 290 171
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: KLOSTERS LEGAT
Forretningsadresse: Haakon VIIIs gate 8
4005 STAVANGER

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: Helge Byhre Sitrevaag
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.06.2022

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, 07.07.2022



Organisasjonsnr: 977 290 171
KLOSTERS LEGAT

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekt av finansielle eiendeler		1 592 610	1 171 684
Sum inntekter		1 592 610	1 171 684
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	353 673	356 675
Sum kostnader		353 673	356 675
Driftsresultat		1 238 937	815 009
Finansinntekter og finanskostnader			
Utbytte fra aksjer, egenkapitalbevis o.l.		198 805	54 886
Realisert gevinst aksjer, egenkapitalbevis o.l.	4	1 308 003	1 063 657
Annen renteinntekt		1 464	1 451
Verdiendring verdipapirer, virkelig verdi	4	84 338	51 690
Sum finansinntekter		1 592 610	1 171 684
Netto finans		1 592 610	1 171 684
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		2 201	
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 236 736	815 009
Legatutdeling		3 402 000	482 000
Årsresultat		-2 165 264	333 009
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	-2 165 264	333 009
Sum overføringer og disponeringer		-2 165 264	333 009



Organisasjonsnr: 977 290 171
KLOSTERS LEGAT

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	10 638 859	12 337 096
Markedsbaserte obligasjoner	4	4 187 867	4 659 329
Sum investeringer		14 826 726	16 996 425
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		266 943	270 573
Sum omløpsmidler		15 093 669	17 266 998
SUM EIENDELER		15 093 669	17 266 998
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Legatkapital	3	12 021 300	12 021 300
Sum innskutt egenkapital		12 021 300	12 021 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	2 947 369	5 112 632
Sum opptjent egenkapital		2 947 369	5 112 632
Sum egenkapital		14 968 669	17 133 932
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		125 000	133 066
Sum kortsiktig gjeld		125 000	133 066
Sum gjeld		125 000	133 066
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		15 093 669	17 266 998



Organisasjonsnr: 977 290 171
KLOSTERS LEGAT

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Lønn og ytelser

Stiftelsen har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021. Kostnadsført honorar til forretningsfører utgjør kr 107 088 i 2021.

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6330.00	5780.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	6380.00	7970.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	12710.00	13750.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Klosters Legat

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til markedsverdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Stiftelsen har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Kostnadsført honorar til forretningsfører utgjør kr 107 088 i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

2021

Revisjon	6 330
Andre tjenester	6 380
Sum	<u>12 710</u>

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Egenkapital

	Legatkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.21	12 021 300	5 112 632	17 133 932
Årsresultat	0	-2 165 264	-2 165 264
Egenkapital 31.12.21	<u>12 021 300</u>	<u>2 947 368</u>	<u>14 968 668</u>



Klosters Legat

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Aksjer	3 705 856	4 997 555
Obligasjoner	3 853 170	4 187 867
Pengemarked	2 049 250	2 105 352
Hedgefond	560 227	1 303 079
Private equity	1 287 610	2 260 674
Eiendom	945 262	1 589 293
Sum	<u>12 401 375</u>	<u>16 443 820</u>

Kostpris for porteføljen er lavere enn markedsverdien. Hele porteføljen utenom eiendom og private equity balanseføres til virkelig verdi og det er dermed en urealisert gevinst på kr 4 042 445. Årets resultatførte gevinst ved realisasjon av aksjer er kr 1 038 003.



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Vassbotnen 11a Forum, 4313 Sandnes
Postboks 8015, 4068 Stavanger

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til styret i Klosters Legat

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Klosters Legat som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dens resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

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 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.

Øvrig informasjon

Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Styret (ledelsen) er ansvarlig for den øvrige informasjonen. Vår konklusjon om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke den øvrige informasjonen, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese den øvrige informasjonen med det formål å vurdere om årsberetningen inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet eller kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon eller ikke inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav, er vi pålagt å rapportere det.

Vi har ingenting å rapportere i så henseende, og vi mener at årsberetningen er konsistent med årsregnskapet og inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav.

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 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



Building a better
working world

årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike stiftelsen eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 skyldes misligheter eller feil og 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, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. 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 rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om utdelinger og forvaltning

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



Stavanger, 29.06.2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Stig Tore Strand
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: VTAIC-01WN1-LAW60-IB76M-CCWUP-XXOQS



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Stig Tore Strand

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young

Serienummer: 9578-5998-4-756562

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-29 14:39:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: VTAIC-01WN7-LAW60-IB76M-CCWUP-XXOQS

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

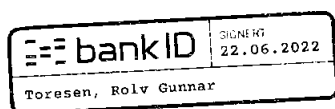
Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Dette dokumentet er behandlet gjennom Kundesjekk – på vegne av Haver Advokatfirma AS

Klosters legat Årsberetning for 2021

Signert av følgende



Et blått stempel indikerer at dokument er signert med BankId



ÅRSBERETNING 2021

for

KLOSTERS LEGAT

orgnr. 977 290 171

1. Virksomhetens art og lokalisering

Klostets legat har til formål å støtte veldedige, kulturelle og utdannende institusjoner i Stavanger. Virksomheten er lokalisert i Stavanger.

2. Fortsatt drift

Legatet mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.

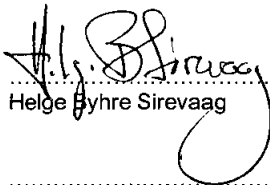
3. Arbeidsmiljø

Legatet har ingen ansatte.

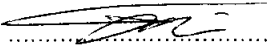
4. Ytre miljø

Virksomheten medfører ingen negativ påvirkning av det ytre miljø.

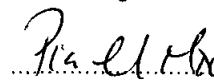
Stavanger, den 13. juni 2022


.....
Helge Bjørre Sirevaag

.....
Gunnar Toresen


.....
Finn Eide


.....
Sissel Hauge

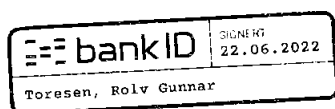

.....
Pia Charlotte Mæhle



Dette dokumentet er behandlet gjennom Kundesjekk – på vegne av Haver Advokatfirma AS

Klosters legat Årsrapport for 2021

Signert av følgende



Et blått stempel indikerer at dokument er signert med BankId



Klosters Legat

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



Klosters Legat

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Renteinntekt fra obligasjoner, grunnfondsbevis o.l.		1 464	1 451
Utbytte fra aksjer, egenkapitalbevis o.l.		198 805	54 886
Realisert gevinst aksjer, egenkapitalbevis o.l.	4	1 308 003	1 063 657
Verdiendring verdipapirer, virkelig verdi	4	84 338	51 690
Sum driftsinntekter		<u>1 592 610</u>	<u>1 171 684</u>
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	<u>353 673</u>	<u>356 675</u>
Driftsresultat		<u>1 238 937</u>	<u>815 009</u>
Ordinært resultat		<u>1 238 937</u>	<u>815 009</u>
Skattekostnad på ordinært resultat		<u>2 201</u>	<u>0</u>
Legatutdeling		3 402 000	482 000
Årsresultat		<u>-2 165 264</u>	<u>333 009</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	3	<u>-2 165 264</u>	<u>333 009</u>
Sum disponert		<u>-2 165 264</u>	<u>333 009</u>



Klosters Legat

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Omløpsmidler			
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	4	10 638 859	12 337 096
Markedsbaserte obligasjoner	4	<u>4 187 867</u>	<u>4 659 329</u>
Sum investeringer		<u>14 826 726</u>	<u>16 996 425</u>
Bankinnskudd		<u>266 943</u>	<u>270 573</u>
Sum omløpsmidler		<u>15 093 669</u>	<u>17 266 998</u>
Sum eiendeler		<u>15 093 669</u>	<u>17 266 998</u>



Klosters Legat

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Legatkapital	3	12 021 300	12 021 300
Sum innskutt egenkapital		12 021 300	12 021 300
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	3	2 947 369	5 112 632
Sum opptjent egenkapital		2 947 369	5 112 632
Sum egenkapital		14 968 669	17 133 932
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld		125 000	133 066
Sum kortsiktig gjeld		125 000	133 066
Sum gjeld		125 000	133 066
Sum egenkapital og gjeld		15 093 669	17 266 998

31. desember 2021

Stavanger, 13. juni 2022

Stavanger 13. juni 2022

Sissel Hauge
Styremedlem

Pia Charlotte Mæhle
Styremedlem

Helge Byhre Sirevaag
Styreleder

Rolv Gunnar Toresen
Styremedlem



Klosters Legat

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til markedsverdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Stiftelsen har ingen ansatte og er dermed ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2021.

Kostnadsført honorar til forretningsfører utgjør kr 107 088 i 2021.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021
Revisjon	6 330
Andre tjenester	6 380
Sum	<u>12 710</u>

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Egenkapital

	Legatkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.21	12 021 300	5 112 632	17 133 932
Årsresultat	0	-2 165 264	-2 165 264
Egenkapital 31.12.21	12 021 300	2 947 368	14 968 668



Klosters Legat

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Aksjer og andeler i andre selskaper

Selskap	Anskaff.kost	Markedsverdi
Aksjer	3 705 856	4 997 555
Obligasjoner	3 853 170	4 187 867
Pengemarked	2 049 250	2 105 352
Hedgefond	560 227	1 303 079
Private equity	1 287 610	2 260 674
Eiendom	945 262	1 589 293
Sum	<u>12 401 375</u>	<u>16 443 820</u>

Kostpris for porteføljen er lavere enn markedsverdien. Hele porteføljen utenom eiendom og private equity balanseføres til virkelig verdi og det er dermed en urealisert gevinst på kr 4 042 445. Årets resultatførte gevinst ved realisasjon av aksjer er kr 1 038 003.



Klosters Legat
Avslutningsdato 31.12.2021
Saldobalanse

Konto	Kontonavn	I fjor	Foreløpig i år	Tilleggs post.	I år
1830	AKSJER	6 067 978,00	6 067 978,00	0,00	6 067 978,00
1831	MER/MINDRE VERDI AKSJER	1 344 494,00	1 344 494,00	0,00	1 344 494,00
1832	NORSK PENGEMARKED	1 941 992,00	1 941 992,00	0,00	1 941 992,00
1833	MER/MINDREV. NORSK PENGEM	70 814,00	70 814,00	0,00	70 814,00
1834	PRIVATE EQUITY	1 046 661,00	1 046 661,00	0,00	1 046 661,00
1836	HEDGEFOND	622 101,00	622 101,00	0,00	622 101,00
1837	MER/MINDREVERDI HEDGEFOND	578 740,00	578 740,00	0,00	578 740,00
1838	OBLIGASJONER	4 312 364,00	4 312 364,00	0,00	4 312 364,00
1839	MER/MINDREVERDI OBLIGASJONER	346 965,00	346 965,00	0,00	346 965,00
1840	EIENDOMSPAR	664 316,00	664 316,00	0,00	664 316,00
1920	BANKINNSKUDD	269 632,00	269 632,00	0,00	269 632,00
1960	PLASSERINGSKONTO FORMUESFORV	941,00	941,00	0,00	941,00
2040	LEGATKAPITAL	-12 021 300,00	-12 021 300,00	0,00	-12 021 300,00
2050	ANNEN EGENKAPITAL	-5 112 632,00	-5 112 632,00	0,00	-5 112 632,00
2960	ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-8 066,00	-8 066,00	0,00	-8 066,00
2980	AVSETNING	-125 000,00	-125 000,00	0,00	-125 000,00
6700	REVISJONSHONORAR	17 188,00	0,00	0,00	0,00
6710	FORRETNINGSFØRERHONORAR	105 006,00	0,00	0,00	0,00
6720	HONORAR ØK. BISTAND	200 611,00	0,00	0,00	0,00
7790	ANDRE KOSTNADER	33 870,00	0,00	0,00	0,00
8000	AKSJEUTBYTTE	-54 886,00	0,00	0,00	0,00
8050	RENTEINNTÆKT BANKINNSKUDD	-513,00	0,00	0,00	0,00
8051	RENTER OBLIGASJONER/GRFONDSB	-938,00	0,00	0,00	0,00
8090	GEVINST SALG AKSJER	-1 063 657,00	0,00	0,00	0,00
8181	ENDRING NEDSKR. AKTIV FORMUESF	-51 690,00	0,00	0,00	0,00
8710	LEGATUTDELING	482 000,00	0,00	0,00	0,00
8960	Ov erf øringer annen egenkapital	333 009,00	0,00	0,00	0,00

Sum resultatkontoer: 0,00

09-06-2022
07:07

Side 1



Klosters Legat
01-01-2021 - 31-12-2021
Tilleggs posteringer

Serie/ Bokf	Dato/ Konto	Tekst	Debet	Kredit
Serie 1				
1	31-12-2021	Overføring annen EK		
	8960	Overføringer annen egenkapital		0,00
	2050	ANNEN EGENKAPITAL		0,00

09.06.2022 07:07

Side 1