



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 307 999
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: BERIT OG PETER WESSEL ZAPFFES FOND
STI
Forretningsadresse: c/o Unifor
Fridtjof Nansens plass 5
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Hans Jørgen Stang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 27.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	2 438 766	2 239 482
Renteinntekter		19 345	8 316
Annen inntekt		3 661	16 693
Andre finansposter		-380	
Sum inntekter		2 461 392	2 264 491
Kostnader			
Honorarer	4	33 989	31 288
Avgift Stiftelsestilsynet		6 220	6 220
Sum kostnader		40 209	37 508
Driftsresultat		2 421 182	2 226 983
Utdelinger/tilskudd	5	100 000	
Sum finanskostnader		100 000	
Netto finans		-100 000	
Resultat før skattekostnad		2 321 182	2 226 983
Årsresultat		2 321 182	2 226 983
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 321 182	2 226 983
Totalresultat		2 321 182	2 226 983
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		2 321 182	2 226 983
Sum overføringer og disponeringer		2 321 182	2 226 983



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 217	656
Sum fordringer		2 217	656
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	15 765 637	13 322 630
Sum investeringer		15 765 637	13 322 630
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		335 418	458 803
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		335 418	458 803
Sum omløpsmidler		16 103 272	13 782 089
SUM EIENDELER		16 103 272	13 782 089
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		5 400 000	5 400 000
Sum innskutt egenkapital		5 400 000	5 400 000
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		10 703 272	8 382 089
Sum opptjent egenkapital		10 703 272	8 382 089



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Sum egenkapital		16 103 272	13 782 089
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 103 272	13 782 089



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 573896

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 307 999
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: BERIT OG PETER WESSEL ZAPFFES FOND
STI
Forretningsadresse: c/o Unifor
Fridtjof Nansens plass 5
0160 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: Hans Jørgen Stang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 26.06.2025



Organisasjonsnr: 996 307 999
BERIT OG PETER WESSEL ZAPFFES FOND
STI

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	2 438 766	2 239 482
Renteinntekter		19 345	8 316
Annen inntekt		3 661	16 693
Andre finansposter		-380	
Sum inntekter		2 461 392	2 264 491
Kostnader			
Honorarer	4	33 989	31 288
Avgift Stiftelsestilsynet		6 220	6 220
Sum kostnader		40 209	37 508
Driftsresultat		2 421 182	2 226 983
Utdelinger/tilskudd	5	100 000	
Sum finanskostnader		100 000	
Netto finans		-100 000	
Resultat før skattekostnad		2 321 182	2 226 983
Årsresultat		2 321 182	2 226 983
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 321 182	2 226 983
Totalresultat		2 321 182	2 226 983
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		2 321 182	2 226 983
Sum overføringer og disponeringer		2 321 182	2 226 983



Organisasjonsnr: 996 307 999
BERIT OG PETER WESSEL ZAPFFES FOND
STI

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2024** **2023**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

2 217 656

Sum fordringer

2 217 656

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

3

15 765 637 13 322 630

Sum investeringer

15 765 637 13 322 630

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd

335 418 458 803

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

335 418 458 803

Sum omløpsmidler

16 103 272 13 782 089

SUM EIENDELER

16 103 272 13 782 089

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Grunnkapital

5 400 000 5 400 000

Sum innskutt egenkapital

5 400 000 5 400 000

Opptjent egenkapital

Fri egenkapital

10 703 272 8 382 089

Sum opptjent egenkapital

10 703 272 8 382 089

Sum egenkapital

16 103 272 13 782 089

Sum langsiktig gjeld

0 0

Sum gjeld

0 0

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

16 103 272 13 782 089





Organisasjonsnr: 996 307 999
BERIT OG PETER WESSEL ZAPFFES FOND
STI

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



PKF ReVisjon AS
Sandakerveien 114A
0484 Oslo

+47 22 78 28 00
post@pkf.no
pkf.no

Org./revisornr. 983 773 370
Medlem av Den norske Revisorforening

Til årsmøtet i
Berit og Peter Wessel Zapffes Fond STI

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2024

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Berit og Peter Wessel Zapffes Fond STI. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2024, 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 2024, og av dets resultat 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 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

Styret er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av styrets redegjørelse, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF Global, et nettverk av medlemselskaper i PKF International Limited. Medlemmene er selvstendige juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av andre individuelle selskapsmedlem eller samarbeidende selskap(er).



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 revisjon 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.

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Konklusjon om utdelinger 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, 20. juni 2025

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg

statsautorisert revisor



Styrets redegjørelse 2024

Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti

Den disponible delen av avkastningen skal brukes til belønning for beste besvarelse på en periodisk prisoppgave.

Stiftelsen har ingen ansatte, og virksomheten forurenses ikke det ytre miljø. Stiftelsen er omfattet av lovkrav om kjønnsbalanse i styret. Styret består av tre kvinner og tre menn.

Stiftelsen inngikk i 2017 fornyet avtale med UNIFOR - Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo om kapitalforvaltningen og administreringen av stiftelsens midler.

Styret mener at årsregnskapet gir et rett bilde av fondets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at personvernforordningen (GDPR) er i ivaretatt i driften av stiftelsen.

Stiftelsen drives fra Oslo og er gjennom UNIFOR medlem av Stiftelsesforeningen og Norsk forum for ansvarlige og bærekraftige investeringer (NORSIF).

Oslo, 27.05.2025

Styret i Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti

Leif Sven Helmich Pedersen
styreleder

Stine Marie Ulven
nestleder

Christina Stray
styremedlem

Benedicte Elisabeth Bakke
Agerup
styremedlem

Einar Lie
styremedlem

Anders Malthe-Sørensen
styremedlem



Årsregnskap 2024			
Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti			
Org.nr. 996 307 999			
Resultatregnskap			
	Note	2024	2023
Avkastning på kapital og andre inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	2 438 766	2 239 482
Renteinntekter		19 345	8 316
Annen inntekt		3 661	16 693
Andre finansposter		-380	0
Sum avkastning på kapital og andre inntekter		<u>2 461 392</u>	<u>2 264 491</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	4	33 989	31 288
Avgift Stiftelsestilsynet		6 220	6 220
Sum administrasjonskostnader		<u>40 209</u>	<u>37 508</u>
Resultat før utdelinger		<u>2 421 182</u>	<u>2 226 983</u>
Utdelinger/tilskudd	5	100 000	0
Årsresultat		<u>2 321 182</u>	<u>2 226 983</u>
Overføringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		2 321 182	2 226 983
Sum overføringer		<u>2 321 182</u>	<u>2 226 983</u>



Årsregnskap 2024			
Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti			
Org.nr. 996 307 999			
Balanse			
Eiendeler	Note	2024	2023
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		2 217	656
Sum fordringer		<u>2 217</u>	<u>656</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	3	15 765 637	13 322 630
Sum investeringer		<u>15 765 637</u>	<u>13 322 630</u>
Bankinnskudd			
Bankinnskudd		335 418	458 803
Sum Bankinnskudd		<u>335 418</u>	<u>458 803</u>
Sum omløpsmidler		<u>16 103 272</u>	<u>13 782 089</u>
Sum eiendeler		<u>16 103 272</u>	<u>13 782 089</u>



Årsregnskap 2024			
Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti			
Org.nr. 996 307 999			
Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		5 400 000	5 400 000
Sum bunden egenkapital		<u>5 400 000</u>	<u>5 400 000</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		10 703 272	8 382 089
Sum fri egenkapital		<u>10 703 272</u>	<u>8 382 089</u>
Sum egenkapital		<u>16 103 272</u>	<u>13 782 089</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>16 103 272</u>	<u>13 782 089</u>
Oslo, 27.05.2025			
Styret i Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti			
<u>Leif Sven Helmich Pedersen</u> styreleder	<u>Stine Marie Ulven</u> nestleder	<u>Christina Stray</u> styremedlem	
<u>Benedicte Elisabeth Bakke Agerup</u> styremedlem	<u>Einar Lie</u> styremedlem	<u>Anders Malthe-Sørensen</u> styremedlem	
Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti		Side 4	



Noter til regnskapet for 2024

Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, stiftelsesloven og god regnskapsskikk i Norge.

Prinsipp for inntektsføring: Avkastning på investert kapital inntektsføres etter opptjeningsprinsippet. Avkastning beregnes netto og består av både realiserte og urealiserte gevinster eller tap.

Prinsipp for kostnadsføring: Styrets vedtak om utdelinger blir kostnadsført i året de blir vedtatt.

Prinsipp for verddivurdering av investeringer: Markedsbaserte plasseringer i fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til markedsverdi på balansedagen. Ved beregning av gevinst/tap benyttes gjennomsnittlig anskaffelseskost. Markedsbaserte plasseringer i valuta omregnes til balansedagens kurs.

Prinsipp for vurdering av fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Prinsipp for vurdering av gjeld: Gjeld som forfaller innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Vedtatte utdelinger som ikke er utbetalt i samme år som vedtaket, blir ført som kortsiktig gjeld.

Note 2 Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet. Det foreligger ingen opplysninger som er av betydning for å bedømme stiftelsens stilling og resultat utover det som fremkommer i regnskapet. Så langt styret kjenner til er det ingen usikkerhet knyttet til årsregnskapet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold eller vesentlige hendelser som påvirker årsregnskapet etter balansedagen.



Noter til regnskapet for 2024

Berit Og Peter Wessel Zapffes Fond Sti

Note 3 Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning. Den strategiske vektingen er satt til 65 % i globale aksjer og 35 % i globale renter. Gitt forutsetningene om risikofri rente og risikopremie i UNIFORs investeringsanalyse, kan den strategiske vektingen forventes å gi en årlig gjennomsnittlig avkastning på 6,8 %. Styret har vurdert investeringsstrategien og funnet å videreføre denne.

Forvaltningen av stiftelsens midler følger Statens Pensjonsfond Utlands prinsipper for ansvarlige investeringer og etiske kriterier. I tillegg skal det søkes å unngå investeringer i selskaper som produserer og distribuerer fossil energi, og at FNs 17 bærekraftsmål skal være en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektingen mellom aksjer og renter ga i 2024 en avkastning på 21,3 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Årlig forvaltningskostnad i fondene som benyttes utgjør ca. 0,12 – 0,19%, avhengig av størrelsen på plasserte midler i det enkelte fond.

Historisk kostpris er virkelig kostnad for stiftelsen ved kjøp av andelene i fondene ved tegning.

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2024	Avkastning 2024
Andeler i KLP-fond	12 214 632	15 765 637	2 433 007
Alternative investeringer	0	0	0
Oppnådde rabatter i fond			5 759
SUM	12 214 632	15 765 637	2 438 766

Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2024 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 840 , forvaltningshonorar belastet med NOK 31 149, og annet honorar med NOK 0.

Note 5 Utdelinger til stiftelsens formål

Stiftelsen følger normalt en utdelingsplan som innebærer at inntil 2,5 % av gjennomsnittlig kapital siste 10 år kan deles ut til formålet. Dette sikrer stabile og forutsigbare utdelinger selv i år med negativ avkastning.

I 2024 ble det delt ut NOK 100 000 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.