



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer:	982 228 204
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS ETTERDRIFTSFOND
Forretningsadresse:	Conrad Mohrs veg 15 5072 BERGEN

### 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:	Ann-Helen Sørhus Linge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2022

### 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, 23.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	35 901	18 794
<b>Sum kostnader</b>		<b>35 901</b>	<b>18 794</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-35 901</b>	<b>-18 794</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		157 026	232 025
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>157 026</b>	<b>232 025</b>
<b>Netto finans</b>		<b>157 026</b>	<b>232 025</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen egenkapital		121 125	213 231
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4		
Obligasjoner	4		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	4	8 235 502	8 119 963
<b>Sum investeringer</b>		<b>8 235 502</b>	<b>8 119 963</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		51 705	46 118
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>51 705</b>	<b>46 118</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>8 287 206</b>	<b>8 166 081</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>8 287 206</b>	<b>8 166 081</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital	2	250 000	250 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	2	8 037 206	7 916 081
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>8 037 206</b>	<b>7 916 081</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sum egenkapital		8 287 206	8 166 081
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>8 287 206</b>	<b>8 166 081</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 728336

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 982 228 204  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS  
ETTERDRIFTSFOND  
Forretningsadresse: Conrad Mohrs veg 15  
5072 BERGEN

**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: Ann-Helen Sørhus Linge  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

**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, 28.07.2022



Organisasjonsnr: 982 228 204  
STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS  
ETTERDRIFTSFOND

## RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	3		
Annen driftskostnad	3	35 901	18 794
<b>Sum kostnader</b>		<b>35 901</b>	<b>18 794</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-35 901</b>	<b>-18 794</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		157 026	232 025
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>157 026</b>	<b>232 025</b>
<b>Netto finans</b>		<b>157 026</b>	<b>232 025</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overført til annen egenkapital		121 125	213 231
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>121 125</b>	<b>213 231</b>



Organisasjonsnr: 982 228 204  
STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS  
ETTERDRIFTSFOND

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investeringer i aksjer og  
andeler 4  
Obligasjoner 4

Sum anleggsmidler 0 0

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Investeringer

Markedsbaserte aksjer 4 8 235 502 8 119 963  
Sum investeringer 8 235 502 8 119 963

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.  
l. 51 705 46 118  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende 51 705 46 118

Sum omløpsmidler 8 287 206 8 166 081

SUM EIENDELER 8 287 206 8 166 081

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Grunnkapital 2 250 000 250 000  
Sum innskutt egenkapital 250 000 250 000

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 2 8 037 206 7 916 081  
Sum opptjent egenkapital 8 037 206 7 916 081

Sum egenkapital 8 287 206 8 166 081

Sum langsiktig gjeld 0 0

Sum gjeld 0 0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

8 287 206

8 166 081



Organisasjonsnr: 982 228 204  
STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS  
ETTERDRIFTSFOND

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



**KPMG AS**  
Kanalveien 11  
Postboks 4 Kristianborg  
5822 Bergen

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet [www.kpmg.no](http://www.kpmg.no)  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfonds årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, aktivitetsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

#### Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2021, 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 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.

#### Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlige 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 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:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

#### Offices in:

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Penneo Dokumentnøkkel: FPUK-YNWZ0-KEMM5-QZNSD-SMHLB-3DZ4I



Uavhengig revisors beretning - Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

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 regnskapsestimatene 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. 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 andre lovmessige krav

### Konklusjon om utdeling 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 at stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Bergen, 6. juli 2022  
KPMG AS

Harald Sylta  
Statsautorisert revisor  
(elektronisk signert)

Pemneo Dokumentnrøkket:FPUK-YNWZ0-KEMM5-QZNSD-SMHLB-3DZ4I



# 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."

## Harald Sylta

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5993-4-1738956

IP: 80.232.xxx.xxx

2022-07-06 14:29:10 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: FPLJK-YNWZ0-KEMM5-QZNSD-SMHLB-3DZ4I

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>



## ÅRSRAPPORT 2021

Stiftelsen Mjelstad restdeponis etterdriftsfond

**Innhold:**

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

---

Org.nr. 982 228 204



**Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond**

**RESULTATREGNSKAP**

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
Annen driftskostnad	3	35 901	18 794
Sum driftskostnader		<u>35 901</u>	<u>18 794</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<u>-35 901</u>	<u>-18 794</u>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen finansinntekt		157 026	232 025
Resultat av finansposter		<u>157 026</u>	<u>232 025</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<u>121 125</u>	<u>213 231</u>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<u>121 125</u>	<u>213 231</u>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Overført til annen egenkapital		121 125	213 231
Sum overføringer		<u>121 125</u>	<u>213 231</u>



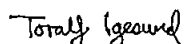
**Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond**


**BALANSE**


<b>EIENDELER PR. 31.12</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	4	8 235 502	8 119 963
Sum investeringer		<u>8 235 502</u>	<u>8 119 963</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		51 705	46 118
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<u>8 287 206</u>	<u>8 166 081</u>
<b>SUM EIENDELER</b>		<u>8 287 206</u>	<u>8 166 081</u>
 <b>EGENKAPITAL OG GJELD PR. 31.12</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Grunnkapital	2	250 000	250 000
Annen egenkapital	2	8 037 206	7 916 081
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<u>8 287 206</u>	<u>8 166 081</u>
<b>GJELD</b>			
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<u>8 287 206</u>	<u>8 166 081</u>

Bergen, 30.06.2022

Styret i Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

  
Toralf Igesund  
styreleder

  
Ove Knudsen  
styremedlem

  
Lars Fjerdstad  
styremedlem



## Noter 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. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

#### Verdipapirer

Verdipapirer klassifisert som omløpsmidler er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi på porteføljenivå.

#### Overføringer fra BIR Ressurs AS

Innbetalinger fra BIR Ressurs AS behandles som egenkapitaltransaksjoner og føres direkte mot annen egenkapital. Dette er overføringer som skal benyttes til å utføre stiftelsens formål.

### NOTE 2 EGENKAPITAL

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	250 000	7 916 081	8 166 081
Årsresultat	0	121 125	121 125
Egenkapital 31.12.2021	250 000	8 037 206	8 287 206



## Noter 2021

### NOTE 3

#### LØNNSKOSTNADER, ANTALL ÅRSVERK, GODTGJØRELSE, LÅN TIL ANSATTE MV.

Stiftelsen har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

Stiftelsen har ingen ansatte og er således ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

#### Revisjonshonorar 2021

Lovpålagt revisjon	kr	16 073 (inkl. mva)
Annen bistand	kr	0



## Noter 2021

**NOTE 4  
FINANSIELLE VERDIPAPIRER**

Objekt	Type objekt	Markedsverdi 31.12.2021	Bokført verdi 2021	Bokført verdi 2020
Nordea Plan Rente	Obligasjons- og pengemarkedsfond	2 887 926	2 875 830	2 760 292
NRP Eiendom 2012 Invest AS	Utenlandske verdipapirfond	743	11 893	11 893
NRP Eiendom 2020 Invest AS	Utenlandske verdipapirfond	228 664	283 232	283 232
Nordea Global Real Estate Institutional	Aksjefond	771 621	489 201	489 201
Nordea Stabile Aksjer Global	Aksjefond	1 693 897	1 121 264	1 121 264
Nordea Alpha 10 MA Fund	Kombinasjonsfond	927 374	767 637	767 637
Nordea Latin American Equity	Aksjefond	36 763	35 000	35 000
Nordea European Value	Aksjefond	0	0	0
Nordea Øst-Europa	Aksjefond	70 783	50 000	50 000
Nordea Norge Verdi	Aksjefond	1 068 751	650 000	650 000
Nordea Far East	Aksjefond	0	0	0
JPMorgan Europe Select Equity (a)	Aksjefond	382 292	299 783	299 783
Nordea 2 - Global Opportunity Fund NOK Hedged - BP	Aksjefond	1 755 381	1 248 875	1 248 875
Nordea Emerging Stars Equity Fund BI Inst	Aksjefond	456 798	402 787	402 787
Sum		10 280 993	8 235 502	8 119 963

Investering i verdipapirer er sammensatt basert på risikoeksponering til det enkelte verdipapir. Som følge av dette vurderes porteføljen som helhet til laveste verdis prinsipp.