



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 868 277
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ZANDER KAAES STIFELSE STI
Forretningsadresse: Bråtet 167
5154 BØNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Eivind Pundsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 12.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	80 000	80 000
Andre driftskostnader		198 425	200 418
Legatporsjoner	3	85 000	60 000
Sum kostnader		363 425	340 418
Driftsresultat		-363 425	-340 418
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		952	428
Gevinst v/salg verdipapirer		548 161	89 534
Verdiendring aksjer og obligasjonsfond		1 038 016	
Sum finansinntekter		1 587 129	89 962
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			1 273 458
Annen rentekostnad			2
Sum finanskostnader			1 273 460
Netto finans		1 587 129	-1 183 498
Ordinært resultat før skattekostnad		1 223 704	-1 523 916
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 223 704	-1 523 916
Årsresultat		1 223 704	-1 523 916
Overføringer og disponeringer			
Overført til/fra fri egenkapital		1 223 704	
Overført til/fra fri egenkapital			-1 523 916
Sum overføringer og disponeringer		1 223 704	-1 523 916



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		10 352	
Sum fordringer		10 352	
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4	15 909 492	14 791 848
Sum investeringer		15 909 492	14 791 848
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		167 497	71 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		167 497	71 790
Sum omløpsmidler		16 087 341	14 863 638
SUM EIENDELER		16 087 341	14 863 638
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		8 000 000	8 000 000
Sum innskutt egenkapital		8 000 000	8 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		8 087 341	6 863 638
Sum opptjent egenkapital		8 087 341	6 863 638



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		16 087 341	14 863 638
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 087 341	14 863 638



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 621695

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 868 277
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ZANDER KAAES STIFELSE
Forretningsadresse: Bråtet 167
5154 BØNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Eivind Pundsnes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 13.07.2024



Organisasjonsnr: 976 868 277
ZANDER KAAES STIFELSE

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2	80 000	80 000
Andre driftskostnader		198 425	200 418
Legatporsjoner	3	85 000	60 000
Sum kostnader		363 425	340 418
Driftsresultat		-363 425	-340 418
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		952	428
Gevinst v/salg verdipapirer		548 161	89 534
Verdiendring aksjer og obligasjonsfond		1 038 016	
Sum finansinntekter		1 587 129	89 962
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			1 273 458
Annen rentekostnad			2
Sum finanskostnader			1 273 460
Netto finans		1 587 129	-1 183 498
Ordinært resultat før skattekostnad		1 223 704	-1 523 916
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 223 704	-1 523 916
Årsresultat		1 223 704	-1 523 916
Overføringer og disponeringer			
Overført til/fra fri egenkapital		1 223 704	
Overført til/fra fri egenkapital			-1 523 916
Sum overføringer og disponeringer		1 223 704	-1 523 916



Organisasjonsnr: 976 868 277
ZANDER KAAES STIFELSE

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Andre fordringer 10 352
Sum fordringer 10 352

Investeringer

Andre markedsbaserte
finansielle instrumenter 4 15 909 492 14 791 848
Sum investeringer 15 909 492 14 791 848

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 167 497 71 790

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 167 497 71 790

Sum omløpsmidler 16 087 341 14 863 638

SUM EIENDELER 16 087 341 14 863 638

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 8 000 000 8 000 000
Sum innskutt egenkapital 8 000 000 8 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 8 087 341 6 863 638
Sum opptjent egenkapital 8 087 341 6 863 638

Sum egenkapital 16 087 341 14 863 638

Sum langsiktig gjeld 0 0

Sum gjeld 0 0

SUM EGENKAPITAL OG GJELD 16 087 341 14 863 638





Organisasjonsnr: 976 868 277
ZANDER KAAES STIFELSE

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

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.



Zander Kaaes stiftelse
Organisasjonsnummer 976868277

ÅRSBERETNING FOR 2023

1. Virksomhetens art og lokalisering

Stiftelsens eiendom ble solgt i 2012. Stiftelsen sine midler forvaltes av Formues foruten et mindre bankinnskudd som skal dekke stiftelsen sine løpende utgifter.

2. Fortsatt drift

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

3. Arbeidsmiljø

Stiftelsen har ingen ansatte.

4. Ytre miljø

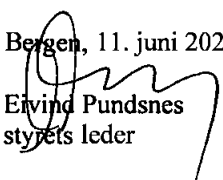
Stiftelsen driver ikke virksomhet som skader det ytre miljø.


5. Årsregnskap 2023

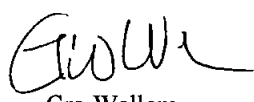
Stiftelsen har pr. 31.12.2023 kr. 16 087 341,43 i aksjer, obligasjonsfond og bankinnskudd. Stiftelsen har ikke gjeld.

Finansinntekter i 2023 var kr 1 587 129,17, driftskostnader var kr. 278 425,34. Det ble utdelt legatporsjoner på kr 85 000. Årsresultatet er på kr. 1 223 703,83 som er overført til stiftelsen sin egenkapital.

Bergen, 11. juni 2024


Ervind Pundsnes
styrets leder


Bjørn Heradstveit
styremedlem


Gro Wallem
styremedlem



Zander Kaaes Stiftelse - Bergen

Org. nr.: 976 868 277

RESULTATREGNSKAP

		2023	2022
Driftsinntekter		-	-
Sum driftsinntekter		-	-
Lønnskostnader	Note 2	80 000,00	80 000,00
Arbeidsgiveravgift	Note 2	-	-
Revisjon		10 863,00	17 828,00
Regnskapshonorar		10 000,00	-
Annonser		5 269,50	-
Stiftelsestilsynet		8 530,00	7 350,00
Forvaltningshonorar		158 598,82	171 720,65
Andre driftskostnader		5 164,02	3 519,40
Sum driftskostnader		278 425,34	280 418,05
Driftsresultat		-278 425,34	-280 418,05
Andre renteinntekter		952,00	427,72
Mottatt utbytte		-	-
Realisert gevinst/tap på verdipapirer		548 161,21	89 534,09
Verdiendring aksje- og obligasjonsfond		1 038 015,96	-1 273 457,83
Rentekostnader og gebyrer		-	-1,64
Sum finansinntekter og kostnader		1 587 129,17	-1 183 497,66
Ordinært resultat		1 308 703,83	-1 463 915,71
Legatporsjoner	Note 3	85 000,00	60 000,00
Sum utdelinger		85 000,00	60 000,00
ARSRESULTAT		1 223 703,83	-1 523 915,71
Overføringer:			
Overført til/fra urørlig egenkapital		-	-
Overført til/fra fri egenkapital		1 223 703,83	-1 523 915,71
Sum overføringer		1 223 703,83	-1 523 915,71

I styret for Zander Kaaes Stiftelse

Bergen 1/6-2024

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Zander Kaaes Stiftelse - Bergen

Org. nr.: 976 868 277

BALANSE PR. 31.12.2023

EIENDELER		31.12.2023	31.12.2022
Aksje- og obligasjonsfond	Note 4	15 909 491,76	14 791 847,73
Kundekonto Formue		952,00	418,00
Andre kortsiktige fordringer		10 352,33	-
Bankinnskudd		166 545,34	71 371,86
Sum omløpsmidler		16 087 341,43	14 863 637,59
SUM EIENDELER		16 087 341,43	14 863 637,59
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Urørlig kapital 1/1		8 000 000,00	8 000 000,00
Årets endring		0	0
Urørlig kapital 31.12		8 000 000,00	8 000 000,00
Opptjent egenkapital 1/1		6 863 637,60	8 387 553,30
Årets endring		1 223 703,83	-1 523 915,71
Sum opptjent egenkapital		8 087 341,43	6 863 637,59
Sum Egenkapital		16 087 341,43	14 863 637,59
GJELD			
Påløpne kostnader		-	-
Sum Gjeld		-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 087 341,43	14 863 637,59

I styret for Zander Kaaes Stiftelse

Bergen 11/6-2024



Zander Kaaes Stiftelse

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET FOR 2023

Note 1. Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. De unntaksregler som gjelder for små foretak er benyttet der annet ikke er angitt.

Note 2. Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Stiftelsen har ingen fast ansatte.

Godtgjørelser

Forstanderhonorar	kr	60 000,00
Andre styremedlemmer	kr	20 000,00
Regnskapsfører	kr	10 000,00
Revisjonshonorar	kr	10 863,00
Arbeidsgiveravgift	kr	-
sum lønn og honorarer	kr	100 863,00

Note 3. Legatprosjoner

Det er i året utdelt legatprosjoner med i alt kr. 85 000,-.
(17 stk a kr. 5.000,-)

Note 4. Aksje- og obligasjonsfond

	Antall	Kostpris	Markedsverdi 31.12
Global Bonds A	12 461,3130	1 916 672,82	1 776 983,23
Global Equities A	22 456,5520	4 337 962,72	4 885 647,45
Global High Yield A	1 394,8390	211 745,37	213 940,41
Multistrategi Hedge A	8 108,3050	1 281 866,32	1 552 821,49
Nordic Bonds A	12 454,0800	1 676 734,44	1 731 490,74
Nordic Bonds Short Duration	5 554,5890	727 172,06	758 479,13
Nordic Equities A	7 877,4630	2 026 425,22	2 251 536,47
Nordic High Yield A	1 559,4980	190 020,89	249 488,49
Private Equity 2015-2016 A	1 070,3202	105 397,27	423 151,84
Private Equity 2017-2018 A	657,1960	75 078,66	152 357,16
Private Equity 2018-2019 A	737,3981	107 681,44	180 939,28
Private Equity 2019-2020 A	1 418,3900	158 841,15	193 411,09
Private Equity 2020-2021 A	2 190,9870	260 757,14	314 135,61
Private Equity 2021-2022 A	1 386,0517	137 744,87	137 060,69
Real Estate 2015 A	278,8219	33 873,12	76 881,26
Real Estate 2018 A	757,0317	82 041,92	115 692,23
Real Estate 2019 A	2 253,1462	230 251,70	240 582,16
Real Estate 2020 A	2 151,5046	226 169,83	247 971,66
Real Estate 2021 A	2 510,0073	262 627,80	257 598,03
Real Estate 2022 A	1 530,3016	154 091,56	149 323,31
		<u>14 203 156,30</u>	<u>15 909 491,73</u>

SP DR. EW



Zander Kaas Stiftelse

Spesifikasjon av andre kostnader

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
returprovisjon					(85 668,22)	(52 528,32)
refusjon					(134 854,11)	
Forvaltningshonorar	137 922,80	137 568,07	132 565,51	103 157,86	179 562,60	89 995,77
kundeoppfølgingshonorar	8,51	93,69	5 664,58	9 206,52	30 568,59	10 125,83
honorar til dekning av finansskatt	2 296,39	2 284,32	1 980,88	1 542,13	2 490,84	910,10
depothonorar	18 371,14	18 274,57	15 847,00	13 300,53	24 129,24	9 114,01
strukturendringshonorar	(0,02)	13 500,00	38 400,00	15 000,00	12 612,25	3 557,88
sum	158 598,82	171 720,65	194 457,97	142 207,04	28 841,19	61 175,27
bankgebyr	43,02	730,40	1 040,38	10,03	79,98	91,99
web-hotell	-	-	279,00			
domene	1 053,00	705,00	314,00			
nettside	1 875,00	-	6 250,00			
porto	-	79,00	90,00			
styreansvarsforsikring	2 193,00	2 005,00	1 904,00	1 807,00	1 708,00	1 641,00
sum andre kostnader	5 164,02	3 519,40	9 877,38	1 817,03	1 787,98	1 732,99

Sp

DN

EW



Vestre Strømkaien 13
5008 Bergen
Norway
Tel: +47 55 33 61 00
www.forvismazars.com/no/no

Til styret i Stiftelsen Zander Kaaes Stiftelse

Uavhengig revisors beretning Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Stiftelsen Zander Kaaes Stiftelse årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 223 704. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023 og av dets resultat og kontantstrømmer 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

Styret og daglig leder (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 avviklet.

Mazars AS
Org. no. 979 605 994



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. 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>

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning. 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.

Bergen, 12.06.2024
Mazars AS


Sivert Smedsvig
Statsautorisert revisor