



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 971 224 053
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: OSLO LÆRERINNELAGS FOND
Forretningsadresse: c/o Utdanningsforbundet
Hausmanns gate 17
0182 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Kjetil Måseide
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 16.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Finans- og investeringsinntekter	3	1 678 308	1 575 419
Sum anskaffede midler		1 678 308	1 575 419
Forbrukte midler			
Tilskudd, bevilgninger m.v. til oppfyllelse av org. formål		327 880	368 000
Kostnader knyttet til organisasjonens formål		327 880	368 000
Administrasjonskostnader	5	11 250	11 250
Annen driftskostnad		7 650	7 411
Sum forbrukte midler		346 780	386 661
Ordinært resultat før skattekostnad		1 331 528	1 188 758
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 331 528	1 188 758
Årsresultat		1 331 528	1 188 758
Tillegg/Reduksjon egenkapital			
Grunnkapital	2	167 831	157 542



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		0	0
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	6 680 002	5 548 284
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3	18 103 111	17 866 022
Sum investeringer		24 783 113	23 414 306
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	3 605	40 884
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 605	40 884
Sum omløpsmidler		24 786 718	23 455 190
SUM EIENDELER		24 786 718	23 455 190
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
Formålskapital			
Grunnkapital			
Grunnkapital	2	15 991 076	15 823 246
Sum innskutt formålskapital		15 991 076	15 823 246
Formålskapital med selvpålagte restriksjoner			
Annen formålskapital		8 795 641	7 631 944
Sum formålskapital		24 786 717	23 455 190
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum gjeld		0	0
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		24 786 717	23 455 190

Oslo Lærerinnelags Fond - Årsregnskap 2020

Dette dokumentet er signert digitalt av følgende undertegnere:

- Lode, Siri Skjæveland (fødselsdato: 22.07.1962), signert 21.05.2021 med BankID
- Eliassen, Berit (fødselsdato: 14.02.1955), signert 21.05.2021 med Signicat Sign
BANKID_MOBILE
- Pedersen, Marit Himle (fødselsdato: 24.06.1971), signert 21.05.2021 med Signicat Sign
BANKID_MOBILE



Dokumentet inneholder

- En forside med informasjon om signeringen
- Originaldokumentet med signatordetaljer på hver side
- Digitalt integrerte signaturer



Dokumentet er forseglet av Posten Norge

Signeringen er gjort med en signaturtjeneste fra Posten Norge AS. Posten garanterer dermed for autensiteteten og forseglingen av dette dokumentet.



Slik ser du at signaturen er gyldig

Hvis du åpner dokumentet i Adobe Reader, skal det stå øverst at dokumentet er sertifisert av Posten Norge AS. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke er endret etter signering.



ÅRSREGNSKAP OSLO LÆRERINNELAGS FOND

(Administrert av Utdanningsforbundet)

AKTIVITETSREGNSKAP	Note	2020	2019
ANSKAFTEDE MIDLER			
Finans- og investeringsinntekter			
Nettotap(-)/vinning(+) mht. investeringer	3	1 459 372	1 294 651
Renteutgifter (-)/inntekt(+) fondsplasseringer	3	218 818	280 496
Andre renteinntekter		117	272
SUM ANSKAFTEDE MIDLER		1 678 308	1 575 419
FORBRUKTE MIDLER			
Kostnader til formålet			
Stipend		327 880	368 000
Administrasjonskostnader			
Revisjonshonorar	5	11 250	11 250
Stiftelsestilsynsavgift og gebyrer		7 650	7 411
SUM FORBRUKTE MIDLER		346 780	386 661
ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT		1 331 528	1 188 758
Overføringer			
Overført til grunnkapitalen	2	167 831	157 542
Overført til annen egenkapital		1 163 697	1 031 216
		1 331 528	1 188 758
BALANSE			
	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Aksjefond	3	6 680 002	5 548 285
Obligasjonsfond	3	12 542 435	12 068 092
Pengemarkedsfond	3	5 560 676	5 797 930
Bank og kontantinnskudd	4	3 605	40 884
SUM OMLØPSMIDLER		24 786 718	23 455 190
SUM EIENDELER		24 786 718	23 455 190
EGENKAPITAL OG GJELD			
		31.12.2020	31.12.2019
EGENKAPITAL			
Bundet grunnkapital	2	15 991 076	15 823 246
Annen egenkapital		8 795 641	7 631 944
SUM EGENKAPITAL	6	24 786 718	23 455 190
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		24 786 718	23 455 190

Oslo, 31. desember 2020

21. mai 2021

I styret for Oslo Lærerinnelags fond

Marit Himle Pedersen
Styremedlem

Siri Skjæveland Lode
Leder

Berit Eliassen
Styremedlem

Dokumentet er signert digitalt av:

- Lode, Siri Skjæveland (22.07.1962), 21.05.2021
- Eliassen, Berit (14.02.1955), 21.05.2021
- Pedersen, Marit Himle (24.06.1971), 21.05.2021

Forseglet av



Posten Norge



Note 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet presenteres iht. "God regnskapsskikk for ideelle organisasjoner - regnskapsstandarden". Dette betyr at det vises hvor mye midler som er brukt til formålet, hvor mye det koster å anskaffe midlene, og hvor mye administrasjonen koster. Utdanningsforbundet tar ikke administrasjonshonorar. Regnskapet følger oppsettet for små organisasjoner.

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Finansielle instrumenter, herunder aksjer og obligasjoner er klassifisert som omløpsmidler. Fondsplasseringer er vurdert til markedsverdi. Bankinnskudd er vurdert til innskuddsverdi.

Note 2 Overføring til grunnkapitalen iflg. vedtekter

10% av kapitalavkastningen i 2020 er overført grunnkapitalen med 167 831

Note 3 Fondsplasseringer pr 31.12.2020

	Kostverdi	Markedsverdi	
Aksjefond			
Alfred Berg Aktiv	954 846	1 599 230	
Alfred Berg Global Quant	844 117	1 009 967	
BNPP Easy MSCI World EX Contr.Weapon USD Track Privilege	930 832	1 609 811	
Alfred Berg Noardic Gambak - Cla	280 937	428 511	
BNP Paribas GlobalEquity Priv	1 380 468	2 032 482	
	4 191 200	6 680 002	
Obligasjonsfond			
Alfred Berg Obligasjon C	6 566 958	9 529 090	
Alfred Berg Nordic Investment Grade Classic NO	1 086 742	1 147 282	
Alfred Berg Income	846 924	998 233	
Alfred Berg Høyrente CII-NOK	714 354	867 831	
	9 214 978	12 542 435	
Pengemarkedsfond			
Alfred Berg Likviditet Pluss - Classic	5 298 021	5 560 676	
	5 298 021	5 560 676	
Sum fondsplasseringer	18 704 199	24 783 113	
Markedsverdi			
	2020	2019	
Aksjefond	6 680 002	5 548 285	
Obligasjonsfond	12 542 435	12 068 092	
Pengemarkedsfond	5 560 676	5 797 930	
	24 783 113	23 414 307	
Endring i markedsverdi			1 368 806
Uttak til løpende drift			310 000
Endring kontantinnskudd Alfred Berg			-616
Endring markedsinvesteringer			1 678 190
Som består av følgende:			
Renteinntekter fondsplasseringer			219 390
Verdøkning av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			1 340 082
Gevinst ved salg av fondsandeler			119 290
Kurstap ved salg av fondsandeler			-572
			1 678 190

Note 4 Bank og kontantinnskudd

	2020	2019
Bankinnskudd	3 605	40 268
Kontantinnskudd - Alfred Berg	0	616
	3 605	40 885

Note 5 Revisjonshonorar

Ordinær revisjon utgjør 11 250 inkl. mva.

Note 6 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 1.1.20	15 823 246	7 631 944	23 455 190
Årets resultat	167 831	1 163 697	1 331 528
Egenkapital 31.12.20	15 991 076	8 795 641	24 786 718

Dokumentet er signert digitalt av:

- Lode, Siri Skjæveland (22.07.1962), 21.05.2021
- Eliassen, Berit (14.02.1955), 21.05.2021
- Pedersen, Marit Himle (24.06.1971), 21.05.2021

Forsølet av



Posten Norge



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221 Sentrum
NO-0103 Oslo
Norway

Tel: +47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til styret i Oslo Lærerinnelags Fond

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Oslo Lærerinnelags Fonds årsregnskap som viser et positivt aktivitetsresultat på kr 1 331 528. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, aktivitetsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dens resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 avvirket.

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 avgjøre 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede 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

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTL and each DTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnøkkel: Y1V5-4-PSUJQG-FLA4A-ST300-3PCT2-SHCTY



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Oslo Lærerinnelags Fond

utslåttede 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 regnskapsestimaterne 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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 dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet 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 registrering og dokumentasjon

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 ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om 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 i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 21. mai 2021
Deloitte AS

Grete Elgåen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: Y1V5-4-PSUQG-FLA4A-ST300-3PCT2-SHCTY



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."

GRETE ELGÅEN

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5993-4-4286941

IP: 82.164.xxx.xxx

2021-05-27 07:26:43Z



Penneo Dokumentnøkkel: Y1V54-PSUQG-FLA4A-ST300-3PCTZ-SHCTY

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>