



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 540 961
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ADOLF ØIENS FOND FOR
NÆRINGSUTVIKLING
Forretningsadresse: Brattørkaia 17A
7010 TRONDHEIM

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: Gry Binde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

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, 17.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Renteinntekter på lån	1		5 947
Andel finansinntekter (gevinst) kapital AØF	2,3	20 287 296	13 795 243
Sum inntekter		20 287 296	13 801 190
Kostnader			
Styrehonorar	4	157 000	149 000
Arbeidsgiveravgift	4	21 009	15 369
Andel felleskostnader AØF	2	1 435 831	1 394 391
Andel forvaltningshonorar kapital AØF	2	262 169	283 251
Annen driftskostnad		413 437	480 831
Sum kostnader		2 289 446	2 322 841
Driftsresultat		17 997 850	11 478 348
Annen rentekostnad		49 815	
Sum finanskostnader		49 815	
Netto finans		-49 815	
Ordinært resultat før skattekostnad		17 948 034	11 478 348
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 948 034	11 478 348
Årsresultat		17 948 034	11 478 348
Årsresultat etter minoritetsinteresser		17 948 034	11 478 348
Overføringer og disponeringer			
Overført til bundet egenkapital	5	4 487 008	2 869 587
Avsetning til vedtektsbestemte formål	5	13 461 026	8 608 761
Sum overføringer og disponeringer		17 948 034	11 478 348



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Ansvarlig lån	1	1 617 000	1 623 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 617 000	1 623 000
Sum anleggsmidler		1 617 000	1 623 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Påløpte renteinntekter		6 000	
Sum fordringer		6 000	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2,3	215 978 916	204 073 464
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	1	14 756 428	10 506 428
Sum investeringer		230 735 344	214 579 892
Sum omløpsmidler		230 741 344	214 579 892
SUM EIENDELER		232 358 344	216 202 892
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	5	8 500 000	8 500 000
Sum innskutt egenkapital		8 500 000	8 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen bundet egenkapital	5	40 527 268	36 040 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avsetning til vedtektsbestemte formål	5	183 152 713	171 491 420
Sum opptjent egenkapital		223 679 981	207 531 679
Sum egenkapital		232 179 713	216 031 679
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		622	1 204
Påløpt styrehonorar		157 000	149 000
Påløpt arbeidsgiveravgift på styrehonorar		21 009	21 009
Sum kortsiktig gjeld		178 631	171 213
Sum gjeld		178 631	171 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		232 358 344	216 202 892



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 750110

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 540 961
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ADOLF ØIENS FOND FOR
NÆRINGSUTVIKLING
Forretningsadresse: Brattørkaia 17A
7010 TRONDHEIM

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: Gry Binde
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.04.2022

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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 983 540 961
ADOLF ØIENS FOND FOR
NÆRINGSUTVIKLING

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Renteinntekter på lån	1		5 947
Andel finansinntekter (gevinst) kapital AØF	2,3	20 287 296	13 795 243
Sum inntekter		20 287 296	13 801 190
Kostnader			
Styrehonorar	4	157 000	149 000
Arbeidsgiveravgift	4	21 009	15 369
Andel felleskostnader AØF	2	1 435 831	1 394 391
Andel forvaltningshonorar kapital AØF	2	262 169	283 251
Annen driftskostnad		413 437	480 831
Sum kostnader		2 289 446	2 322 841
Driftsresultat		17 997 850	11 478 348
Annen rentekostnad		49 815	
Sum finanskostnader		49 815	
Netto finans		-49 815	
Ordinært resultat før skattekostnad		17 948 034	11 478 348
Ordinært resultat etter skattekostnad		17 948 034	11 478 348
Årsresultat		17 948 034	11 478 348
Årsresultat etter minoritetsinteresser		17 948 034	11 478 348
Overføringer og disponeringer			
Overført til bundet egenkapital	5	4 487 008	2 869 587
Avsetning til vedtektsbestemte formål	5	13 461 026	8 608 761
Sum overføringer og disponeringer		17 948 034	11 478 348



Organisasjonsnr: 983 540 961
ADOLF ØIENS FOND FOR
NÆRINGSUTVIKLING

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Ansvarlig lån	1	1 617 000	1 623 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 617 000	1 623 000
Sum anleggsmidler		1 617 000	1 623 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Påløpte renteinntekter		6 000	
Sum fordringer		6 000	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2,3	215 978 916	204 073 464
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	1	14 756 428	10 506 428
Sum investeringer		230 735 344	214 579 892
Sum omløpsmidler		230 741 344	214 579 892
SUM EIENDELER		232 358 344	216 202 892
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	5	8 500 000	8 500 000
Sum innskutt egenkapital		8 500 000	8 500 000
Opptjent egenkapital			
Annen bundet egenkapital	5	40 527 268	36 040 259
Avsetning til vedtektsbestemte formål	5	183 152 713	171 491 420
Sum opptjent egenkapital		223 679 981	207 531 679
Sum egenkapital		232 179 713	216 031 679
Sum langsiktig gjeld		0	0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	622	1 204
Påløpt styrehonorar	157 000	149 000
Påløpt arbeidsgiveravgift på styrehonorar	21 009	21 009
Sum kortsiktig gjeld	178 631	171 213
Sum gjeld	178 631	171 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	232 358 344	216 202 892



Organisasjonsnr: 983 540 961
ADOLF ØIENS FOND FOR
NÆRINGSUTVIKLING

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



Deloitte.

Deloitte AS
Dyre Halses gate 1A
NO-7042 Trondheim
Norway

Tel: +47 73 87 69 00
www.deloitte.no

Til styret i Adolf Øiens Fond for Næringsutvikling

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Adolf Øiens Fond for Næringsutviklings årsregnskap 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

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- 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.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende 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 ellers 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.

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 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.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (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. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL 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: NSYLE-GENGX-CEZZW-ASAE1-GVWDS-WA30U



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Adolf Øiens Fond for Næringsutvikling

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 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 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. 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.

Trondheim, 26. april 2022
Deloitte AS

Mette Estenstad
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: NSYLE-GENGX-CEZ2W-ASAE1-GVWDS-WA30U



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."

METTE ESTENSTAD

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5990-4-2692825

IP: 217.173.xxx.xxx

2022-04-28 08:28:24 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: NSYLE-GENGX-CEZZIW-ASAEI-GVND5-WA30U

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>



 BankID Signing
Jon Espen Gressetvold
2022-04-29

 BankID Signing
Gry Haug Binde
2022-04-29

 BankID Signing
Tina Bjørnevik Aune
2022-04-29

 BankID Signing
Synnøve Farstad
2022-04-30

 BankID Signing
Geir Egil Øien
2022-05-01

 BankID Signing
Rigmor Bråthen
2022-05-01

Årsregnskap 2021 for Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Organisasjonsnr. 983540961

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Smn AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Søndre gate 4
7011 TRONDHEIM
Organisasjonsnr. 936285066



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Resultatregnskap

	Note	2021	
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Renteinntekter på lån	1	0	5 947
Andel finansinntekter (gevinst) kapital AØF	2,3	20 287 296	13 795 243
Sum driftsinntekter		20 287 296	13 801 190
Driftskostnader			
Styrehonorar	4	157 000	149 000
Arbeidsgiveravgift	4	21 009	15 369
Andel felleskostnader AØF	2	1 435 831	1 394 391
Andel forvaltningshonorar kapital AØF	2	262 169	283 251
Annen driftskostnad		413 437	480 831
Sum driftskostnader		2 289 446	2 322 841
DRIFTSRESULTAT		17 997 850	11 478 348
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		49 815	0
Sum finanskostnader		49 815	0
NETTO FINANSPOSTER		(49 815)	0
ÅRSRESULTAT		17 948 034	11 478 348
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overført til bundet egenkapital	5	4 487 009	2 869 587
Avsetning til vedtektsbestemte formål	5	13 461 026	8 608 761
SUM OVERF. OG DISP.		17 948 034	11 478 348

 BankID Signing
Jon Espen Gressetvold
2022-04-29

 BankID Signing
Gry Haug Binde
2022-04-29

 BankID Signing
Tina Bjørnevik Aune
2022-04-29

 BankID Signing
Synnøve Farstad
2022-04-30

 BankID Signing
Geir Egil Øien
2022-05-01

 BankID Signing
Rigmor Bråthen
2022-05-01



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Ansvarlig lån	1	1 617 000	1 623 000
Investeringer i aksjer	1	14 756 428	10 506 428
Sum finansielle anleggsmidler		16 373 428	12 129 428
SUM ANLEGGSMIDLER		16 373 428	12 129 428
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Påløpte renteinntekter		6 000	0
Sum fordringer		6 000	0
Andel aktiv forvaltning i AØF	2,3	215 978 916	204 073 464
Sum investeringer		215 978 916	204 073 464
SUM OMLØPSMIDLER		215 984 916	204 073 464
SUM EIENDELER		232 358 344	216 202 892

 BankID Signing
Jon Espen Gressetvold
2022-04-29

 BankID Signing
Gry Haug Binde
2022-04-29

 BankID Signing
Tina Bjørnevik Aune
2022-04-29

 BankID Signing
Synnøve Farstad
2022-04-30

 BankID Signing
Geir Egil Øien
2022-05-01

 BankID Signing
Rigmor Bråthen
2022-05-01



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Grunnkapital	5		
2001 Grunnkapital		8 500 000	8 500 000
Sum Grunnkapital		8 500 000	8 500 000
Annen bundet egenkapital	5	40 527 268	36 040 259
Avsetning til vedtektsbestemte formål	5	183 152 445	171 491 420
SUM EGENKAPITAL		232 179 713	216 031 679
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		622	1 204
Påløpt styrehonorar		157 000	149 000
Påløpt arbeidsgiveravgift på styrehonorar		21 009	21 009
SUM KORTSIKTIG GJELD		178 631	171 213
SUM GJELD		178 631	171 213
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		232 358 344	216 202 892

Trondheim, 26.04.2022

Gry Haug Binde
Daglig Leder

Rigmor Bråthen
Styreleder

Jon E. Gressetvold
Styremedlem

Geir Egil Dahle Øien
Styremedlem

Tina Bjørnevik Aune
Styremedlem

Synnøve Farstad
Styremedlem





Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Noter 2021



Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapssikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring av utbytte og kursgevinster/tap skjer ved transaksjonstidspunktet. Renteinntekter inntektsføres når de er opptjent.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Aksjer og fondsandeler som er klassifisert som omløpsmidler, er oppført til markedsverdi. Beregningene av markedsverdi er basert på børskurser og andre observerbare markedsverdier.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Noter 2021



Note 1 - Finansielle anleggsmidler

Ansvarlig lån	Org.nr:	Bokført verdi	
ProVenture Seed AS	989765248	1 617 000	
Aksjer	Org.nr:	Kostpris	Bokført verdi
ProVenture Seed AS	989765248	2 995 000	2 995 000
ProVenture Seed II AS	913391136	5 221 429	5 221 429
ProVenture Seed III AS	924111895	6 539 999	6 539 999
		14 756 428	14 756 428

Det ansvarlige lånet til ProVenture Seed AS er ikke rentebærende. Totalt kommitert lån er på kr 8 901 000, og dette er innbetalt. Tilbakebetalt lån er på kr 7 284 000. Lånesaldo er da kr 1 617 000.

Det har ikke vært noen kapitalendringer i ProVenture Seed AS i 2021. Totalt kommitert aksjekapital er på kr 2 995 000. All kommitert kapital er innbetalt.

Aksjekapitalen i ProVenture Seed II AS er forhøyet med kr 750 000 ved én kapitalutvidelse (transje 12) i 2021. Totalt kommitert aksjekapital er på kr 8 250 000.

Aksjekapitalen i ProVenture Seed III AS er forhøyet med kr 3 500 000 ved to kapitalutvidelser (transje 3 og 4) i 2021. Totalt kommitert aksjekapital er på kr 24 000 000.

Stiftelsen har som formål jf. vedtektenes formålsparagraf § 3-1 å bidra til etablering og utvikling av næringsvirksomhet i Trondheim og omegn gjennom ulike finansieringsformer. Investeringene i ProVenture Seed utgjør en slik formålsrealisering for stiftelsen.

Stiftelsen bidrar med nettopp finansiering og tildelinger som understøtter stiftelses formål jf. vedtektenes paragraf § 3-3 om virkemidler. Finansieringen kan ytes i form av egenkapital og/eller fremmedkapital, noe som er tilfellet for ProVenture Seed AS.



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Noter 2021



Note 2 - Andel av fellesregnskap i Adolf Øiens Fond

Fellesregnskap Adolf Øiens Fond 2021	Balanse kapital i forvaltning	Fordelings-nøkkel	Avkastning kapital-forvaltning	Forvaltnings-honorar
	01.01.2021	2021	2021	2021
Fordeling avkastning kapitalforvaltning				
AØF Næringsutvikling	204 073 464	61.8 %	20 287 296	262 169
AØF Allmennyttige formål	20 210 463	6.1 %	2 009 157	25 964
AØF Økonomisk utdanning	19 316 212	5.9 %	1 920 258	24 815
Aldershjemmet	86 466 337	26.2 %	8 595 768	111 082
Sum	330 066 476	100 %	32 812 479	424 030

Startverdi	330 066 476
Netto innskudd kapitalforvaltning	-12 056 218
Avkastning kapitalforvaltning	32 812 479
Sluttverdi	350 822 737
Forvaltningshonorar kapitalforvaltning	424 030

	Balanse total kapital	Fordelings-nøkkel	Felles-kostnader
	01.01.2021	2021	2021
Fordeling felleskostnader			
AØF Næringsutvikling	216 202 892	52.5 %	1 435 831
AØF Allmennyttige formål	20 210 463	4.9 %	134 220
AØF Økonomisk utdanning	19 316 212	4.7 %	128 281
Aldershjemmet	156 190 989	37.9 %	1 037 284
Sum	411 920 556	100 %	2 735 617

Felleskostnader administrasjon 2 735 617

Spesifikasjon kapital i forvaltning	01.01.2021	Uttak kapital 2021	Mellom-værender	Avkastning kapital 2021	31.12.2021
AØF Næringsutvikling	204 073 464	-7 454 117	-927 727	20 287 296	215 978 915
	204 073 464	-7 454 117	-927 727	20 287 296	215 978 915



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Noter 2021



Note 3 - Andel av aktiv forvaltning i Adolf Øiens Fond

Avkastning kapitalforvaltning i
Adolf Øiens Fond 2021

	Adolf Øiens Fond - avkastning		Adolf Øiens Fond - allokering			AØF Næringsutvikling	
	Avkastning	Markedsverdi	Portefølje	Strategi	Min-Max	Avkastning	Markedsverdi
Totalportefølje	32 812 478	350 822 738	100 %	100 %		20 287 295	215 978 916
Mellomværender AØF							-927 727
Aksjer	34 546 678	181 336 165	51.7 %	40 %	20-50%	21 359 516	112 116 504
Norske Aksjer	16 720 355	63 627 115	35.1 %	50 %	35-65%	10 337 859	39 339 366
Globale Aksjer	17 826 323	117 709 050	64.9 %	50 %	35-65%	11 021 657	72 777 138
Obligasjoner	-1 734 517	169 339 369	48.3 %	60 %	30-80%	-1 072 417	104 699 126
Norske Obligasjoner	86 227	67 839 611	40.1 %	60 %	45-75%	53 312	41 943 867
Globale Obligasjoner	-1 820 744	101 499 758	59.9 %	40 %	25-55%	-1 125 729	62 755 259
Kontanter	317	147 204	0.0 %	0 %	0-50%	196	91 013

Bankinnskudd: Adolf Øiens Fond har etablert en konsernkontoordning, der Karen og Adolf Øiens Aldershjem står som hovedkontoinnhaber. Saldoen på hovedkontoen tilsvarer nettoen av samlet innestående og trekk på underkontiene. Mellomværender mellom stiftelsene utgjør et låneforhold mellom stiftelsene.

Bankinnskudd skattetrekk: Eventuell saldo og renter overføres til driftskonto ved årsavslutningen.

Mellomværender i Adolf Øiens Fond: Alle mellomværender mellom stiftelsene i Adolf Øiens Fond utlignes/nulles mot aktiv forvaltning ifm årsavslutningen, og påvirker dermed inngående balanse for aktiv forvaltning og fordelingsnøklerne for fellesregnskapet i Adolf Øiens Fond for påfølgende år.



Adolf Øiens Fond For Næringsutvikling

Noter 2021



Note 4 - Styrehonorar

	2021	2020
Styrehonorar	157 000	149 000
Arbeidsgiveravgift	21 009	15 369
	178 009	164 369

Honorar til arbeidsutvalget til Adolf Øiens Fond utbetales i sin helhet fra Karen og Adolf Øiens Aldershjem, men inngår som en del av felleskostnadene (administrasjon) som fordeles på de 4 stiftelsene i Adolf Øiens Fond.

Note 5 - Egenkapital

	01.01.2021	Utdeling	Resultat	31.12.2021
Grunnkapital	8 500 000			8 500 000
Annen bunden egenkapital	36 040 249		4 487 008	40 527 268
Fond for vedtektsbestemte formål	171 491 420	-1 800 000	13 461 025	183 152 446
	216 031 679	-1 800 000	17 948 034	232 179 713

I år med underskudd i resultatregnskapet kan avsetning til vedtektsbestemte formål belastes for å dekke inn underskuddet.