



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 151 317
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: FELLESLEGATET II FÆRDER
Forretningsadresse: Færder kommune v/Økonomisjef
Tinghaugveien 16
3140 NØTTERØY

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: Kristian Læg Reid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2022

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Andre kostnader	1	5 089	5 283
Sum kostnader		5 089	5 283
Driftsresultat		-5 089	-5 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		1 393	3 622
Urealisert gevinst verdipapirfond	2	26 311	4 847
Sum finansinntekter		27 704	8 469
Netto finans		27 704	8 469
Ordinært resultat før skattekostnad		22 615	3 186
Ordinært resultat etter skattekostnad		22 615	3 186
Årsresultat		22 615	3 186
Overføringer og disponeringer			
Overført til egenkapital		22 616	3 187
Sum overføringer og disponeringer		22 616	3 187



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Verdipapirfond	2	211 159	184 847
Sum investeringer		211 159	184 847
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		133 093	136 788
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		133 093	136 788
Sum omløpsmidler		344 252	321 635
SUM EIENDELER		344 252	321 635
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		344 251	321 636
Sum opptjent egenkapital		344 251	321 636
Sum egenkapital		344 251	321 636
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		344 251	321 636



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 308055

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 151 317
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: FELLESLEGATET II FÆRDER
Forretningsadresse: Færder kommune v/Økonomisjef
Tinghaugveien 16
3140 NØTTERØY

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: Kristian Læg Reid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 25.03.2022

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, 01.06.2022



Organisasjonsnr: 977 151 317
FELLESLEGATET II FÆRDER

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Andre kostnader	1	5 089	5 283
Sum kostnader		5 089	5 283
Driftsresultat		-5 089	-5 283
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekter		1 393	3 622
Urealisert gevinst verdipapirfond	2	26 311	4 847
Sum finansinntekter		27 704	8 469
Netto finans		27 704	8 469
Ordinært resultat før skattekostnad		22 615	3 186
Ordinært resultat etter skattekostnad		22 615	3 186
Årsresultat		22 615	3 186
Overføringer og disponeringer			
Overført til egenkapital		22 616	3 187
Sum overføringer og disponeringer		22 616	3 187



Organisasjonsnr: 977 151 317
FELLESLEGATET II FÆRDER

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Verdipapirfond	2	211 159	184 847
Sum investeringer		211 159	184 847
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		133 093	136 788
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		133 093	136 788
Sum omløpsmidler		344 252	321 635
SUM EIENDELER		344 252	321 635
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		344 251	321 636
Sum opptjent egenkapital		344 251	321 636
Sum egenkapital		344 251	321 636
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		344 251	321 636



Organisasjonsnr: 977 151 317
FELLESLEGATET II FÆRDER

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er ført i samsvar med regnskapsprinsippene for små foretak. Legatet har ingen ansatte. Det er utbetalt kr 4.219 i revisjonshonorar i regnskapsåret. Det forekommer ingen lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer.

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

Note

2

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Fondsplassering	211159.00	26311.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	211159.00	26311.00

Mer om finansielle instrumenter

En andel av legatets urørlige kapital er plassert i kombinasjonsfondet ODIN Flex med middels risiko. 50 % av porteføljen er plassert i globale aksjer og resterende 50 % er plassert i lange renter. Fondet rebalanseres løpende for å opprettholde ønsket risikoprofil. Investeringshorisonten er langsiktig, det vil si mer enn 10 år. Fondsplasseringen er ihht regnskapsloven § 5-8 regnskapsført til virkelig verdi.

Beskrivelse av finansielle derivater

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

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak



ÅSVANG & CO
STATSAUTORISERTE
REVISORER

Til styret i Felleslegatet II Færder

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Felleslegatet II Færder sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 22 616. Årsregnskapet 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 legatets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 legatet 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

Ledelsen (styret) 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 legatets 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.

Adresse Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS Munkegaten 3 Postboks 334 3101 Tønsberg	Telefon 33 30 00 80 E-post revisjonsfirmaet@asvang.no	Foretaksnummer 987 679 026 MVA Hjemmeside www.aasvang.no	Medlemmer av Den norske Revisorforening
--	--	---	---

side 1 av 2



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.

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 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 og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Revisjonsfirmaet Åsvang & Co AS

Rune Røsholdt
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



LEGATREGNSKAP

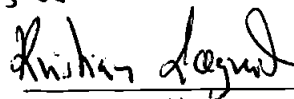
Årsregnskap 2021
Felleslegat II Færder
Org.nr 977 151 317

	Note	2021	2020
Resultatregnskap			
Inntekter			
Renteinntekter av bankinnskudd		1 393	3 622
Avkastning verdipapirfond	2	26 311	4 847
Sum inntekter		27 704	8 469
Kostnader og utdeling			
Andre kostnader	1	5 089	5 283
Utdeling av porsjoner		0	0
Sum kostnader og utdeling		5 089	5 283
Resultat		22 616	3 187
Resultatdisponering			
urørlig kapital		2 770	847
fri kapital		19 845	2 340
Sum resultatdisponering		22 616	3 187
Balanse pr. 31.12.		2021	2020
Eiendeler			
Verdipapirfond	2	211 159	184 847
Bankinnskudd		133 093	136 788
Sum eiendeler		344 251	321 636
Gjeld og egenkapital			
Urørlig kapital 1/1		279 109	278 262
+Tillagt av årets overskudd		2 770	847
= Urørlig kapital 31/12		281 880	279 109
Fri kapital 1/1		42 526	40 186
+/- fra årets resultat		19 845	2 340
= Fri kapital 31/12		62 371	42 526
Sum gjeld og egenkapital		344 251	321 636

Tjøme, den 25/3. 22


Jon Sanness Andersen
Styreleder

Ordfører


Kristian H. Læg Reid
Forretningsfører



LEGATREGNSKAP

Note til regnskapet:

Note 1

Regnskapet er ført i samsvar med regnskapsprinsippene for små foretak. Legatet har ingen ansatte. Det er utbetalt kr 4.219 i revisjonshonorar i regnskapsåret. Det forekommer ingen lån eller sikkerhetsstillelser til ledende personer.

Note 2 - Verdipapirfond

En andel av legatets urørlige kapital er plassert i kombinasjonsfondet ODIN Flex med middels risiko. 50 % av porteføljen er plassert i globale aksjer og resterende 50 % er plassert i lange renter. Fondet rebalanseres løpende for å opprettholde ønsket risikoprofil. Investeringshorisonten er langsiktig, det vil si mer enn 10 år.

Inngående balanse	184 847
Avkastning	26 311
Utgående balanse	211 159

Ihht regnskapsloven §§ 5-8 vurderes fond til virkelig verdi.



Årsberetning Felleslegat II Færder 2021

Legatets formål er "til beste for ungdom under utdanning og til allmenntilgode formål".

Muligheten til å søke om midler fra stiftelsen ble kunngjort på kommunens hjemmeside med søknadsfrist 15.11.21. Legatstyret behandlet søknadene i møte 07.12.21. Det var ingen søkere på legatet.

I henhold til vedtektene har styret bestått av

Styreleder	Jon Sannes Andersen
Styremedlem	Tom Olaf Josephsen (sokneprest)
Styremedlem	Randi Hagen Fjellberg

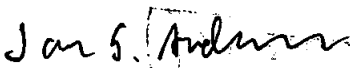
Forretningsfører: Kristian Læg Reid

Legatene har ingen ansatte. Styret har avholdt ett styremøte

Reviderte regnskap fremlegges sammen med revisors beretning. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning av fortsatt drift. Styret mener at opptjent, annen egenkapital er på et ansvarlig nivå. Styret mener at årsregnskapet gir et rettvise bilde av legatets eiendeler, finansielle stilling og resultat.

Legatet har ingen drift som forurenser det ytre miljø.

25 Tjøme
/ 3 2022
Tjøme legatstyre


Jon Sannes Andersen
styreleder


Kristian Læg Reid
forretningsfører

