



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 714 314
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND
Forretningsadresse: Drammensveien 43
0271 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: Hallvard Tveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

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, 15.07.2022



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------------------|------|-----------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 826 360 | 1 426 908 |
| Sum kostnader | | 826 360 | 1 426 908 |
| Driftsresultat | | -826 360 | -1 426 908 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 684 | 8 294 |
| Annen finansinntekt | | | 142 864 |
| Sum finansinntekter | | 4 684 | 151 158 |
| Netto finans | | 4 684 | 151 158 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -821 676 | -1 275 750 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -821 676 | -1 275 750 |
| Årsresultat | | -821 676 | -1 275 750 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -821 676 | -1 275 750 |
| Totalresultat | | -821 676 | -1 275 750 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | 5 | -821 676 | -1 275 750 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -821 676 | -1 275 750 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Sum anleggsmidler | | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 605 067 | 636 887 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 605 067 | 636 887 |
| Sum omløpsmidler | | 605 067 | 636 887 |
| SUM EIENDELER | | 7 062 793 | 7 094 612 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Grunnkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 140 779 | 4 962 455 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 140 779 | 4 962 455 |
| Sum egenkapital | | 4 240 779 | 5 062 455 |
| Gjeld | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 2 816 975 | 2 016 975 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 816 975 | 2 016 975 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 816 975 | 2 016 975 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 5 038 | 11 394 |
| Annen kortsiktig gjeld | | | 3 788 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 038 | 15 182 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 2 822 013 | 2 032 157 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 7 062 793 | 7 094 612 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 391069

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 714 314
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND
Forretningsadresse: Drammensveien 43
0271 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: Hallvard Tveit
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap 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, 24.06.2021



Organisasjonsnr: 975 714 314
NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------------------|------|-----------------|-------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 826 360 | 1 426 908 |
| Sum kostnader | | 826 360 | 1 426 908 |
| Driftsresultat | | -826 360 | -1 426 908 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 684 | 8 294 |
| Annen finansinntekt | | | 142 864 |
| Sum finansinntekter | | 4 684 | 151 158 |
| Netto finans | | 4 684 | 151 158 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -821 676 | -1 275 750 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -821 676 | -1 275 750 |
| Årsresultat | | -821 676 | -1 275 750 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -821 676 | -1 275 750 |
| Totalresultat | | -821 676 | -1 275 750 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | 5 | -821 676 | -1 275 750 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -821 676 | -1 275 750 |



Organisasjonsnr: 975 714 314
NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Sum anleggsmidler | | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | | 605 067 | 636 887 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 605 067 | 636 887 |
| Sum omløpsmidler | | 605 067 | 636 887 |
| SUM EIENDELER | | 7 062 793 | 7 094 612 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Grunnkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 140 779 | 4 962 455 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 140 779 | 4 962 455 |
| Sum egenkapital | | 4 240 779 | 5 062 455 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 2 816 975 | 2 016 975 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 816 975 | 2 016 975 |
| Sum langsiktig gjeld | | 2 816 975 | 2 016 975 |



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Kortsiktig gjeld | | |
| Leverandørgjeld | 5 038 | 11 394 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 3 788 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 038 | 15 182 |
| Sum gjeld | 2 822 013 | 2 032 157 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 7 062 793 | 7 094 612 |



Organisasjonsnr: 975 714 314
NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



OTTERSTADS REVISJONSKONTOR AS

Østliveien 43
1415 Oppegård
Tlf.nr.917 38 645
mos@otterstadrevisjon.no
Org.nr. 913 841 123

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til årsmøtet i Norske SAS Flygeres Foreningsfond

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Norske SAS Flygeres Foreningsfonds årsregnskap som viser et underskudd på kr. 821 676 . Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 organisasjonens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 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 under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av organisasjonen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og (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 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 organisasjonens 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 avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende 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.



OTTERSTADS REVISJONSKONTOR AS

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 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 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 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 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 organisasjonens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.



OTTERSTADS REVISJONSKONTOR AS

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger som 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 i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oppegård, 16.03.2021

Otterstads revisjonskontor AS

Merete Otterstad Sandsnes

Statsautorisert revisor



| RESULTATREGNSKAP | | | |
|-------------------------------------------|------|------------------|-------------------|
| NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 826 360 | 1 426 908 |
| Sum driftskostnader | | 826 360 | 1 426 908 |
| Driftsresultat | | 826 360 | 1 426 908 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 684 | 8 294 |
| Annen finansinntekt | | 0 | 142 864 |
| Sum finansinntekter | | 4 684 | 151 158 |
| Årsoverskudd | | (821 676) | -1 275 750 |
| Årsresultat | | (821 676) | -1 275 750 |
| Ordinært resultat | | (821 676) | -1 275 750 |
| Overføringer | | | |
| Overført fra annen egenkapital | 5 | 821 676 | 1 275 750 |
| Sum overføringer | | (821 676) | -1 275 750 |
| NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND | | | |

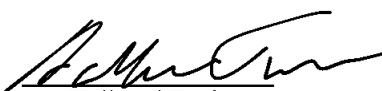
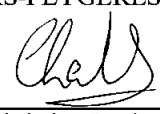


| BALANSE | | | |
|-------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND | | | |
| Eiendeler | Note | 2020 | 2019 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i aksjer og andeler | 3 | 6 457 725 | 6 457 725 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>6 457 725</u> | <u>6 457 725</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>6 457 725</u> | <u>6 457 725</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 605 067 | 636 887 |
| Sum omløpsmidler | | <u>605 067</u> | <u>636 887</u> |
| Sum eiendeler | | <u>7 062 793</u> | <u>7 094 612</u> |
| NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND | | | |



| BALANSE | | | |
|-------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND | | | |
| | Note | 2020 | 2019 |
| Egenkapital og gjeld | | | |
| Grunnkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 5 | 4 140 779 | 4 962 455 |
| Sum opptjent egenkapital | | 4 140 779 | 4 962 455 |
| Sum egenkapital | | 4 240 779 | 5 062 455 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 4 | 2 816 975 | 2 016 975 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 2 816 975 | 2 016 975 |
| Leverandørgjeld | | 5 038 | 11 394 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 0 | 3 788 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 5 038 | 15 182 |
| Sum gjeld | | 2 822 013 | 2 032 157 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 7 062 793 | 7 094 612 |

Pr 31.12.2020/Oslo, den, 01.03.2021
Styret i NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  Hallvard Tveit Styrets leder |  Christian Laulund styremedlem |  Kristian Erlandsen styremedlem |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

NORSKE SAS-FLYGERES FORENINGS FOND



Norske SAS-Flygeres Forenings Fond

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Regnskapsprinsippene er ellers nærmere omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.

Note 1 - Lønnskostnad

Fondet har ingen ansatte, og er heller ikke pliktig til å tegne forsikring i samsvar med Lov om Obligatorisk Tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt honorar til styret.

Note 2 - Annen driftskostnad

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| Revisjonshonorar | 22 500 | 18 750 |
| Regnskapshonorar | -1964 | 6 257 |
| Streikebidrag | | 1 396 537 |
| Bidrag til NSF | 800 000 | |
| Kontingent/Årsavgift | 5 360 | 5 360 |
| Omkostninger | 464 | 4 |
| Sum Annen Driftskostnad | 826 360 | 1 426 908 |

Honorar til revisor for lovpålagte revisjonstjenester er kr 12 500 inkl mva og kr 10 000 inkl mva for andre tjenester.

Note 3 - Andeler i fond

| Andeler i utenlandske fond | Andeler | Kjøpsverdi | Markeds- verdi | Urealisert | Avkastning |
|------------------------------------------|------------|------------|-------------------|-----------------------|------------|
| | | | | Gevinst(+)/T ap(-) | |
| Danske Invest Horisont Aksje | 1 477,9633 | 2 280 754 | 6 712 566 | 4 431 812 | 0 |
| T.Rowe Price Global High Yield Bond Fund | 3 294,8794 | 604 500 | 812 913 | 208 413 | 0 |
| Danske Invest Horisont Rentefond | 681,5825 | 743 235 | 790 269 | 47 035 | 0 |



Norske SAS-Flygeres Forenings Fond

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2020

| | | | | | |
|-----------------------------|-------------|------------------|-------------------|------------------|----------|
| Landkreditt Extra Rentefond | 27 328,8984 | 2 829 236 | 2 727 077 | -102 159 | 0 |
| Sum andeler i fonds | | 6 457 725 | 11 042 825 | 4 585 100 | 0 |

På grunn av forsiktighetsprinsippet er andelene bokført til kostpris.

Note 4 - Langsiktig gjeld

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Plassert i fond på vegne av NSF | -316 975 | 483 025 |
| Erstatning fra SAS ovf fra NSF | -2 500 000 | -2 500 000 |
| Rest til investering i fond | -2 816 975 | -2 016 975 |

Kr 2 500 000 er erstatning fra SAS i forbindelse med K06 og er overført NSF Fond for plassering.

Note 5 - Egenkapital

| | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Inngående balanse pr 01.01 | 5 062 455 | 6 338 205 |
| Årets resultat | -821 676 | -1 275 750 |
| Utgående balanse pr 31.12. | 4 240 779 | 5 062 455 |

Note 6 - Hendelser etter balansedagen

Utbruddet av koronaviruset har skapt betydelig oppbremsing av næringslivet. Usikkerheten er svært høy knyttet til hvor dyp nedturen i norsk og internasjonal økonomi blir fremover. Myndighetene i Norge og internasjonalt lanserer løpende krisepakker for å bistå næringslivet i en meget kritisk periode. Ved avleggelse av årsregnskapet er det betydelig usikkerhet knyttet til effektene av virusutbruddet på kort og lang sikt. Styret erkjenner at det også vil kunne påvirke aktiviteten og vurderer at det pr dato for signering av balansen ikke er større risiko for at fortsatt drift ikke er tilstede.