



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	982 228 204
Organisasjonsform:	Stiftelse
Foretaksnavn:	STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS ETTERDRIFTSFOND
Forretningsadresse:	Conrad Mohrs veg 15 5072 BERGEN

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:	Bjørn Kristian Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	18.06.2024

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, 11.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	26 448	27 429
Sum kostnader		26 448	27 429
Driftsresultat		-26 448	-27 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		537	393
Sum finansinntekter		537	393
Annen finanskostnad		10 343	
Sum finanskostnader		10 343	
Netto finans		-9 806	393
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 255	-27 036
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 255	-27 036
Årsresultat		-36 255	-27 036
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-36 255	-27 036
Totalresultat		-36 255	-27 036
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	3	-36 255	-27 036
Sum overføringer og disponeringer		-36 255	-27 036



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4		
Obligasjoner	4		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	8 211 059	8 225 135
Sum investeringer		8 211 059	8 225 135
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12 856	41 285
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 856	41 285
Sum omløpsmidler		8 223 915	8 266 420
SUM EIENDELER		8 223 915	8 266 420
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	3	250 000	250 000
Sum innskutt egenkapital		250 000	250 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3	7 973 915	8 010 170
Sum opptjent egenkapital		7 973 915	8 010 170



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		8 223 915	8 260 170
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			6 250
Sum kortsiktig gjeld			6 250
Sum gjeld		0	6 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 223 915	8 266 420



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 609892

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 228 204
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS
ETTERDRIFTSFOND
Forretningsadresse: Conrad Mohrs veg 15
5072 BERGEN

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: Bjørn Kristian Nielsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2024

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, 10.07.2024



Organisasjonsnr: 982 228 204
STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS
ETTERDRIFTSFOND

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	26 448	27 429
Sum kostnader		26 448	27 429
Driftsresultat		-26 448	-27 429
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		537	393
Sum finansinntekter		537	393
Annen finanskostnad		10 343	
Sum finanskostnader		10 343	
Netto finans		-9 806	393
Ordinært resultat før skattekostnad		-36 255	-27 036
Ordinært resultat etter skattekostnad		-36 255	-27 036
Årsresultat		-36 255	-27 036
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-36 255	-27 036
Totalresultat		-36 255	-27 036
Overføringer og disponeringer			
Overført fra annen egenkapital	3	-36 255	-27 036
Sum overføringer og disponeringer		-36 255	-27 036



Sum kortsiktig gjeld		6 250
Sum gjeld	0	6 250
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	8 223 915	8 266 420



Organisasjonsnr: 982 228 204
STIFTELSEN MJELSTAD RESTDEPONIS
ETTERDRIFTSFOND

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

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.



ÅRSRAPPORT 2023

Stiftelsen Mjelstad restdeponis etterdriftsfond

Innhold:

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

Org.nr. 982 228 204



Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

RESULTATREGNSKAP

	Note	2023	2022
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	26 448	27 429
Sum driftskostnader		<u>26 448</u>	<u>27 429</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>-26 448</u>	<u>-27 429</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		537	393
Annen finanskostnad		10 343	0
Resultat av finansposter		<u>-9 806</u>	<u>393</u>
ORDINÆRT RESULTAT		<u>-36 255</u>	<u>-27 036</u>
ÅRSRESULTAT		<u>-36 255</u>	<u>-27 036</u>
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	3	-36 255	-27 036
Sum overføringer		<u>-36 255</u>	<u>-27 036</u>



Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

BALANSE

EIENDELER PR. 31.12	Note	2023	2022
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Investeringer i aksjer og andeler	4	8 211 059	8 225 135
Sum investeringer		<u>8 211 059</u>	<u>8 225 135</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12 856	41 285
SUM OMLØPSMIDLER		<u>8 223 915</u>	<u>8 266 420</u>
SUM EIENDELER		<u>8 223 915</u>	<u>8 266 420</u>



Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

BALANSE

EGENKAPITAL OG GJELD PR. 31.12	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
Grunnkapital	3	250 000	250 000
Annen egenkapital	3	7 973 915	8 010 170
SUM EGENKAPITAL		<u>8 223 915</u>	<u>8 260 170</u>
GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		0	6 250
SUM GJELD		<u>0</u>	<u>6 250</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>8 223 915</u>	<u>8 266 420</u>

Bergen, 28.05.2024
Styret i Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

Toralf Igesund
styreleder

Ove Knudsen
styremedlem

Lars Fjeldstad
styremedlem



Noter 2023

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Verdipapirer

Verdipapirer klassifisert som omløpsmidler er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi på porteføljnivå.



Noter 2023

NOTE 2

LØNSKOSTNADER, ANTALL ÅRSVERK, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE MV.

Stiftelsen har ingen ansatte og er således ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisjonshonorar

Lovpålagt revisjon	kr	12 500
Annen bistand	kr	0

Revisjonshonoraret er inkludert mva.

NOTE 3

EGENKAPITAL

	Grunnkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	250 000	8 010 170	8 260 170
Årsresultat	0	-36 255	-36 255
Egenkapital 31.12.2023	250 000	7 973 915	8 223 915



Noter 2023

NOTE 4 FINANSIELLE VERDIPAPIRER

Objekt	Type objekt	Markedsverdi 31.12.2023	Bokført verdi 2023	Bokført verdi 2022
Nordea Plan Rente	Obligasjons- og pengemarkedsfond	2 842 222	2 875 830	2 875 830
NRP Eiendom 2012 Invest AS	Utenlandske verdipapirfond	0	0	11 893
NRP Eiendom 2020 Invest AS	Utenlandske verdipapirfond	291 350	270 683	272 865
Nordea Global Real Estate Institutional	Aksjefond	716 307	489 201	489 201
Nordea Stabile Aksjer Global	Aksjefond	1 791 451	1 121 264	1 121 264
Nordea Alpha 10 MA Fund	Kombinasjonsfond	869 001	767 637	767 637
Nordea Latin American Equity	Aksjefond	61 782	35 000	35 000
Nordea Emerging Europe Fund A vekst NOK	Aksjefond	33 886	50 000	50 000
Nordea Norge Verdi	Aksjefond	1 206 512	650 000	650 000
JPMorgan Europe Select Equity (a)	Aksjefond	440 617	299 783	299 783
Nordea 2 - Global Opportunity Fund NOK Hedged - BP	Aksjefond	1 595 508	1 248 875	1 248 875
Nordea Emerging Stars Equity Fund BI Inst	Aksjefond	394 604	402 787	402 787
Sum		10 243 240	8 211 059	8 225 135

Porteføljen som helhet vurderes til laveste verdis prinsipp.



KPMG AS
Kanalveien 11
P.O. Box 4 Kristianborg
N-5822 Bergen

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til styret i Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond, som 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 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige 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 internkontroll 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 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. 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

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bøde	Knaresund	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo document key: AVQ78-2NWMT-CEMYS-HTZVI-BZBEN-ELTVA



som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av 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 regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoen, 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 internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at stiftelsens ikke kan fortsette 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Uttalelse om andre lovmessige krav

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 at stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Bergen
KPMG AS

Dejan Grahovac
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



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."

Grahovac, Dejan

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: no_bankid:9578-5992-4-3022838

IP: 80.232.xxx.xxx

2024-06-18 16:42:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: AVQ78-2NWMIT-CEMKS-H1ZVF-BZBEN-ELTYA

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/validator>



ÅRSRAPPORT 2023

Stiftelsen Mjelstad restdeponis etterdriftsfond

Innhold:

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter
- Revisjonsberetning

Org.nr. 982 228 204



Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

RESULTATREGNSKAP

	Note	2023	2022
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Annen driftskostnad	2	26 448	27 429
Sum driftskostnader		<u>26 448</u>	<u>27 429</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>-26 448</u>	<u>-27 429</u>
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen finansinntekt		537	393
Annen finanskostnad		10 343	0
Resultat av finansposter		<u>-9 806</u>	<u>393</u>
ORDINÆRT RESULTAT		<u>-36 255</u>	<u>-27 036</u>
ÅRSRESULTAT		<u>-36 255</u>	<u>-27 036</u>
OVERFØRINGER			
Overført fra annen egenkapital	3	-36 255	-27 036
Sum overføringer		<u>-36 255</u>	<u>-27 036</u>



Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

BALANSE

EIENDELER PR. 31.12	Note	2023	2022
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Investeringer i aksjer og andeler	4	8 211 059	8 225 135
Sum investeringer		<u>8 211 059</u>	<u>8 225 135</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		12 856	41 285
SUM OMLØPSMIDLER		<u>8 223 915</u>	<u>8 266 420</u>
SUM EIENDELER		<u>8 223 915</u>	<u>8 266 420</u>



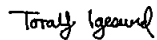
Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond

BALANSE

EGENKAPITAL OG GJELD PR. 31.12	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
Grunnkapital	3	250 000	250 000
Annen egenkapital	3	7 973 915	8 010 170
SUM EGENKAPITAL		<u>8 223 915</u>	<u>8 260 170</u>
GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		0	6 250
SUM GJELD		<u>0</u>	<u>6 250</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>8 223 915</u>	<u>8 266 420</u>

Bergen, 28.05.2024

Styret i Stiftelsen Mjelstad Restdeponis Etterdriftsfond



Toralf Igesund
styreleder



Ove Knudsen
styremedlem



Lars Fjeldstad
styremedlem



Noter 2023

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

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

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Verdipapirer

Verdipapirer klassifisert som omløpsmidler er vurdert til det laveste av kostpris og virkelig verdi på porteføljenivå.



Noter 2023

NOTE 2

LØNNSKOSTNADER, ANTALL ÅRSVERK, GODTGJØRELSER, LÅN TIL ANSATTE MV.

Stiftelsen har ingen ansatte og er således ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisjonshonorar

Lovpålagt revisjon	kr	12 500
Annen bistand	kr	0

Revisjonshonoraret er inkludert mva.

NOTE 3

EGENKAPITAL

	<u>Grunnkapital</u>	<u>Annen egenkapital</u>	<u>Sum</u>
Egenkapital 01.01.2023	250 000	8 010 170	8 260 170
Årsresultat	0	-36 255	-36 255
Egenkapital 31.12.2023	250 000	7 973 915	8 223 915



Noter 2023

NOTE 4 FINANSIELLE VERDIPAPIRER

Objekt	Type objekt	Markedsverdi 31.12.2023	Bokført verdi 2023	Bokført verdi 2022
Nordea Plan Rente	Obligasjons- og pengemarkedsfond	2 842 222	2 875 830	2 875 830
NRP Eiendom 2012 Invest AS	Utenlandske verdipapirfond	0	0	11 893
NRP Eiendom 2020 Invest AS	Utenlandske verdipapirfond	291 350	270 683	272 865
Nordea Global Real Estate Institutional	Aksjefond	716 307	489 201	489 201
Nordea Stabile Aksjer Global	Aksjefond	1 791 451	1 121 264	1 121 264
Nordea Alpha 10 MA Fund	Kombinasjonsfond	889 001	767 637	767 637
Nordea Latin American Equity	Aksjefond	61 782	35 000	35 000
Nordea Emerging Europe Fund A vekst NOK	Aksjefond	33 886	50 000	50 000
Nordea Norge Verdi	Aksjefond	1 206 512	650 000	650 000
JPMorgan Europe Select Equity (a)	Aksjefond	440 617	299 783	299 783
Nordea 2 - Global Opportunity Fund NOK Hedged - BP	Aksjefond	1 595 508	1 248 875	1 248 875
Nordea Emerging Stars Equity Fund BI Inst	Aksjefond	394 604	402 787	402 787
Sum		10 243 240	8 211 059	8 225 135

Porteføljen som helhet vurderes til laveste verdis prinsipp.