



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 150 795
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: KJØPMANN BERTEL O. STEENS LEGAT STI
Forretningsadresse: Vinjes vei 24
3269 LARVIK

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: Anders Vestrum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2024

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, 26.06.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 250 000 | 250 000 |
| Sum inntekter | | 250 000 | 250 000 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 23 000 | 14 000 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 281 615 | 200 193 |
| Sum kostnader | | 304 615 | 214 193 |
| Driftsresultat | | -54 615 | 35 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 110 238 | 122 155 |
| Sum finansinntekter | | 110 238 | 122 155 |
| Netto finans | | 110 238 | 122 155 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 55 622 | 157 962 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 55 622 | 157 962 |
| Årsresultat | 3 | 55 622 | 157 962 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 55 622 | 157 962 |
| Totalresultat | | 55 622 | 157 962 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 55 622 | 157 962 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 55 622 | 157 962 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Obligasjoner | | 1 016 250 | 1 520 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 1 016 250 | 1 520 000 |
| Sum anleggsmidler | | 1 016 250 | 1 520 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 4 000 | 10 000 |
| Sum fordringer | | 4 000 | 10 000 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 115 550 | 517 397 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 1 115 550 | 517 397 |
| Sum omløpsmidler | | 1 119 550 | 527 397 |
| SUM EIENDELER | | 2 135 800 | 2 047 397 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 211 000 | 211 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 211 000 | 211 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 862 019 | 1 806 397 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 862 019 | 1 806 397 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Sum egenkapital | 3 | 2 073 019 | 2 017 397 |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 6 006 | |
| Annen kortsiktig gjeld | | 56 775 | 30 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 62 781 | 30 000 |
| Sum gjeld | | 62 781 | 30 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 2 135 800 | 2 047 397 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 550538

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 150 795
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: KJØPMANN BERTEL O. STEENS LEGAT
Forretningsadresse: Vinjes vei 24
3269 LARVIK

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: Anders Vestrum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2024

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, 01.07.2024



Organisasjonsnr: 977 150 795
KJØPMANN BERTEL O. STEENS LEGAT

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 250 000 | 250 000 |
| Sum inntekter | | 250 000 | 250 000 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 23 000 | 14 000 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 281 615 | 200 193 |
| Sum kostnader | | 304 615 | 214 193 |
| Driftsresultat | | -54 615 | 35 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 110 238 | 122 155 |
| Sum finansinntekter | | 110 238 | 122 155 |
| Netto finans | | 110 238 | 122 155 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 55 622 | 157 962 |
| Årsresultat | 3 | 55 622 | 157 962 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 55 622 | 157 962 |
| Totalresultat | | 55 622 | 157 962 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 55 622 | 157 962 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 55 622 | 157 962 |



| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Annen kortsiktig gjeld | 56 775 | 30 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | 62 781 | 30 000 |
| Sum gjeld | 62 781 | 30 000 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 2 135 800 | 2 047 397 |



Organisasjonsnr: 977 150 795
KJØPMANN BERTEL O. STEENS LEGAT

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

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

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2023

Kjøpmann Bertel O. Steens Legat

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Revisjonsrapport



Org.nr.: 977 150 795



| Resultatregnskap | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Kjøpmann Bertel O. Steens Legat | | | |
| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
| Salgsinntekt | | 250 000 | 250 000 |
| Sum driftsinntekter | | 250 000 | 250 000 |
| Lønnskostnad | 1 | 23 000 | 14 000 |
| Annen driftskostnad | 1, 2 | 281 615 | 200 193 |
| Sum driftskostnader | | 304 615 | 214 193 |
| Driftsresultat | | -54 615 | 35 807 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 110 238 | 122 155 |
| Resultat av finansposter | | 110 238 | 122 155 |
| Resultat før skattekostnad | | 55 622 | 157 962 |
| Årsresultat | 3 | 55 622 | 157 962 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt til annen egenkapital | | 55 622 | 157 962 |
| Sum overføringer | | 55 622 | 157 962 |



| Balanse | | | |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Kjøpmann Bertel O. Steens Legat | | | |
| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Obligasjoner | | 1 016 250 | 1 520 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>1 016 250</u> | <u>1 520 000</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>1 016 250</u> | <u>1 520 000</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 4 000 | 10 000 |
| Sum fordringer | | <u>4 000</u> | <u>10 000</u> |
| Investeringer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 1 115 550 | 517 397 |
| Sum omløpsmidler | | <u>1 119 550</u> | <u>527 397</u> |
| Sum eiendeler | | <u>2 135 800</u> | <u>2 047 397</u> |



| Balanse | | | |
|---|---|--|------------------|
| Kjøpmann Bertel O. Steens Legat | | | |
| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Annen innskutt egenkapital | | 211 000 | 211 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 211 000 | 211 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 1 862 019 | 1 806 397 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 862 019 | 1 806 397 |
| Sum egenkapital | 3 | 2 073 019 | 2 017 397 |
| Gjeld | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 6 006 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 56 775 | 30 000 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 62 781 | 30 000 |
| Sum gjeld | | 62 781 | 30 000 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 2 135 800 | 2 047 397 |
| Larvik/Oslo, 10.06.2024 Styret i Kjøpmann Bertel O. Steens Legat | | | |
| _____ Preben Otter Steen styreleder | _____ Margrete Steen Fjeldhus styremedlem | _____ Thomas Arbo Høeg styremedlem | |
| _____ Bjarne Rosenvinge Støtvig styremedlem | _____ Anders Vestrum styremedlem | | |
| Kjøpmann Bertel O. Steens Legat | | | Side 4 |



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk. Revisjon.

| Lønn | 2023 | 2022 |
|-------------|---------------|---------------|
| Lønninger | 23 000 | 14 000 |
| Sum | 23 000 | 14 000 |

Lønn og andre godtgjørelser utbetales i samsvar med reglene for veldedige organisasjoner.

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjonsordning.

| Revisjon | 2023 | 2022 |
|-----------------|-------------|-------------|
| Revisjon | 10 813 | 10.438 |

Revisor har ikke utført andre tjenester.

Note 3 Andre driftskostnader

| | |
|----------------------------------|----------------|
| Revisjonshonorar | 10.812 |
| Sekretariat | 40.000 |
| Kontorrekvisita | 249 |
| Møteutgifter | 2 005 |
| Bilgodtgjørelse | 1.823 |
| Diettkostnad | 800 |
| Reklame/annonser | 4.219 |
| Hjemmeside | 50.347 |
| Kontingenter | 5.390 |
| Legatutdelinger | 165.000 |
| Bankomkostninger | 780 |
| Diverse utgifter | 190 |
| Sum andre driftskostnader | 281 615 |

Note 3 Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Annen Innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|-----------------|---|------------------------------|----------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 0 | 0 | 211 000 | 1 806 397 | 2 017 397 |
| Årets resultat | | | | 55 622 | 55 622 |
| Pr 31.12.2023 | 0 | 0 | 211 000 | 1 862 019 | 2 073 019 |



Kjøpmann Bertel O. Steens Legat

Årsberetning 2023

Virksomhetens art og formål

Virksomheten er et legat som ble opprettet i 1940 av kjøpmann Bertel O. Steen fra Larvik. Formål er å yte økonomisk bistand til ungdom under utdanning med tilknytning til Larvik eller omegn. Utdannelsen skal være av merkantil, teknisk eller juridisk art og foregå ved høyskole eller universitet.

Resultat og legatutdeling

Regnskapet viser i 2023 et overskudd på kr 55.622. Grunnkapitalen er kr 211.000, totalkapitalen utgjør kr 2.073.019.

Det var 40 søkere, en stor økning fra året før. 15 søkere ble tildelt til sammen kr 165.000.

Styret og administrasjon

Styret har 5 medlemmer. Styret har hatt to møter i 2023, hvorav et elektronisk. I tillegg er det jevnlig kontakt på epost og telefon.

I 2023 etablerte legatet elektroniske løsninger for hjemmeside og søknader. Styret vurderer at opplegget har vært vellykket, noe som vises i antall oppslag og søknader. Hjemmesiden gir god informasjon om legatet både hva gjelder nåtid og fortid med blant annet oversikt over styremedlemmene siden stiftelsen.

Legatets sekretariat er plassert i Larvik.

Fortsatt drift

Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. I samsvar med regnskapsloven § 33 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Forskning og utvikling

Legatet har ingen pågående aktiviteter innenfor forskning og utvikling.

Arbeidsmiljø/ytre miljø

Styret anser at det indre miljø er godt. Legatets virksomhet forurenses ikke det ytre miljø.

Likestilling

Legatet har en mann ansatt i lav stillingsbrøk. Styret består av 4 menn og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av legatets størrelse og oppgaver ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

Andre forhold

Legatet mottok i 2022 informasjon om årlig utbetalinger i 10 år fra Bertel O. Steen Holding AS, første gang det året. Dette bidraget sikrer at legatet kan oppnå sitt formål i overskuelige framtid.

Det har etter det styret ellers kjenner til, ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets utgang som har betydning for legatets stilling og resultat.

Larvik, 10.6.24

Kjøpmann Bertel O. Steens Legat

Preben O. Steen
Styreleder

Margrete Steen Fjeldhus
Styremedlem

Thomas Arbo Høeg
Styremedlem

Bjarne Rosenvinge Støtvig
Styremedlem

Anders Vestrum
Styremedlem/sekretær



HENKA REVISJON AS

Revisjon og rådgivning
Medlem av Den norske Revisorforening

HENKA REVISJON AS
Statsautoriserte revisorer
Leif Weldings vei 20
NO-3208 Sandefjord

Telefon: 982 07 340
E-post: henry@henka.no
Foretaksregisteret
Org.nr.: NO 914 954 010 MVA
Bank: 2480 15 33554

Til styret i Kjøpmann Bertel O. Steens Legat

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kjøpmann Bertel O. Steens Legat som viser et overskudd på kr 55 622. Årsregnskapet 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 dens 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 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.

Øvrig informasjon

Styret (ledelsen) er ansvarlig (ledelsen) er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter årsberetning. 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 øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjonen i 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

Styret (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 internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.



HENKA REVISJON AS

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 som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om utdeling og forvaltning

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

Larvik, 10. juni 2024
Henka Revisjon AS

Andreas Wahlin
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."

Wahlin, Andreas

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: Henka Revisjon AS

Serienummer: no_bankid:9578-5999-4-1234672

IP: 80.213.xxx.xxx

2024-06-15 11:25:38 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: DQC4O-HD684-5P35V-LSQF0-X77TK-WUX3

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>