



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 127 386
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TREFOLDIGHET-LEGATET
Forretningsadresse: c/o Olav Dag Hauge
Inkognito terrasse 5A
0256 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: Jan Marius Stenberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

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, 10.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Støtte fra offentlige tilskudd (momsref og fylkeskommunen)		13 600	145 727
Inntekter fra fondsplasseringer, aksjer		3 033 116	5 098 120
Sum inntekter		3 046 716	5 243 847
Kostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler		893 750	1 250 000
Godtgjørelser til styret og andre	1	237 514	202 843
Avskrivning	2	31 500	31 500
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		126 562
Administrasjonsutgifter	3	336 929	459 022
Sum kostnader		1 499 693	2 069 927
Driftsresultat		1 403 395	2 797 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	192
Sum finansinntekter		38	192
Annen rentekostnad		165 923	179 588
Annen finanskostnad			255
Sum finanskostnader		165 923	179 843
Netto finans		-165 885	-179 651
Ordinært resultat før skattekostnad		1 237 510	2 617 562
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 237 510	2 617 562
Årsresultat		1 237 510	2 617 562
Overføringer og disponeringer			
Fondsemisjon	5	-240 333	-90 349
Overføring til/fra annen egenkapital	5,9	-997 177	-2 527 212
Sum overføringer og disponeringer		-1 237 510	-2 617 561



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom Filtvet	2	5 858 131	5 889 631
Sum varige driftsmidler		5 858 131	5 889 631
Sum anleggsmidler		5 858 131	5 889 631
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	20 388 067	19 950 842
Markedsbaserte obligasjoner	7	9 379 738	9 323 698
Andre finansielle instrumenter	7	9 594 457	9 120 503
Sum investeringer		39 362 262	38 395 043
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	8	129 394	218 856
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		129 394	218 856
Sum omløpsmidler		39 491 656	38 613 899
SUM EIENDELER		45 349 787	44 503 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	5	10 230 000	10 230 000
Annen innskutt egenkapital	5	2 852 044	2 611 712
Sum innskutt egenkapital		13 082 044	12 841 712



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Oppskrivningsfond	5	5 332 000	5 332 000
Annen fri egenkapital	5,9	22 100 979	21 103 802
Sum opptjent egenkapital		27 432 979	26 435 802
Sum egenkapital		40 515 023	39 277 514
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		4 624 158	4 803 857
Sum annen langsiktig gjeld		4 624 158	4 803 857
Sum langsiktig gjeld		4 624 158	4 803 857
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		48 984	235 685
Skyldige offentlige avgifter		91 154	86 474
Avsetning for forpliktelser		8 500	
Avsatt til prosjekter		61 968	100 000
Sum kortsiktig gjeld		210 606	422 159
Sum gjeld		4 834 764	5 226 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 349 787	44 503 530



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 705300

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 127 386
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: TREFOLDIGHET-LEGATET
Forretningsadresse: c/o Olav Dag Hauge
Inkognito terrasse 5A
0256 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: Jan Marius Stenberg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.08.2021

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, 14.09.2021



Organisasjonsnr: 977 127 386
TREFOLDIGHET-LEGATET

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Støtte fra offentlige tilskudd (momsref og fylkeskommunen)		13 600	145 727
Inntekter fra fondsplasseringer, aksjer		3 033 116	5 098 120
Sum inntekter		3 046 716	5 243 847
Kostnader			
Endring i beholdning av egentilvirkede anleggsmidler		893 750	1 250 000
Godtgjørelser til styret og andre	1	237 514	202 843
Avskrivning	2	31 500	31 500
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		126 562
Administrasjonsutgifter	3	336 929	459 022
Sum kostnader		1 499 693	2 069 927
Driftsresultat		1 403 395	2 797 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		38	192
Sum finansinntekter		38	192
Annen rentekostnad		165 923	179 588
Annen finanskostnad			255
Sum finanskostnader		165 923	179 843
Netto finans		-165 885	-179 651
Ordinært resultat før skattekostnad		1 237 510	2 617 562
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 237 510	2 617 562
Årsresultat		1 237 510	2 617 562
Overføringer og disponeringer			
Fondsemissjon	5	-240 333	-90 349
Overføring til/fra annen egenkapital	5,9	-997 177	-2 527 212
Sum overføringer og disponeringer		-1 237 510	-2 617 561





Organisasjonsnr: 977 127 386
TREFOLDIGHET-LEGATET

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom Filtvet 2			
Sum varige driftsmidler		5 858 131	5 889 631
Sum anleggsmidler		5 858 131	5 889 631
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	20 388 067	19 950 842
Markedsbaserte obligasjoner	7	9 379 738	9 323 698
Andre finansielle instrumenter	7	9 594 457	9 120 503
Sum investeringer		39 362 262	38 395 043
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	8	129 394	218 856
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		129 394	218 856
Sum omløpsmidler		39 491 656	38 613 899
SUM EIENDELER		45 349 787	44 503 530
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital	5	10 230 000	10 230 000
Annen innskutt egenkapital	5	2 852 044	2 611 712
Sum innskutt egenkapital		13 082 044	12 841 712
Opptjent egenkapital			
Oppskrivningsfond	5	5 332 000	5 332 000
Annen fri egenkapital	5,9	22 100 979	21 103 802
Sum opptjent egenkapital		27 432 979	26 435 802
Sum egenkapital		40 515 023	39 277 514



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til		
kredittinstitusjoner	4 624 158	4 803 857
Sum annen langsiktig gjeld	4 624 158	4 803 857
Sum langsiktig gjeld	4 624 158	4 803 857
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	48 984	235 685
Skyldige offentlige avgifter	91 154	86 474
Avsetning for forpliktelser	8 500	
Avsatt til prosjekter	61 968	100 000
Sum kortsiktig gjeld	210 606	422 159
Sum gjeld	4 834 764	5 226 016
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	45 349 787	44 503 530



Organisasjonsnr: 977 127 386
TREFOLDIGHET-LEGATET

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	237514.00	202843.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	237514.00	202843.00

Note

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



Trefoldighet-Legatet Noter 2020

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntreker og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

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

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

Porteføljinvesteringer i aksjer, obligasjoner og andre verdipapirer som handles på en likvid markedsplass vurderes til markedsverdi på balansetidspunktet.

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m

Stiftelsen har ikke ansatte, personalkostnadene gjelder utbetalte styrehonorarer.

	2020	2019
Godtgjørelse til styret	177 500	129 000
Møter og dugnader for menigheten	12 000	45 000
Andre oppgavepl godtgjørelser	0	0
Arbeidsgiveravgift	26 014	24 534
Annen personalkostnad	22 000	4 309
Sum lønnskostnader	237 514	202 843

Ytelse til ledende personer:	2020	2019
Styrehonorarer	177 500	129 000

Stiftelsen har ikke opprettet pliktig tjenestepensjonsordning da den ikke er pliktig etter lov om obligatorisk tjenestepensjon

Revisor:

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 59.844 inkl. mva, det inkluderer kr 15 813 for annen bistand.



Trefoldighet-Legatet Noter 2020

Note 2 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter *)	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 366 096	1 366 096
+ Oppskrivning pr. 01.01	5 332 000	5 332 000
= Anskaffelseskost	6 698 096	6 698 096
Akkumulerte avskrivninger pr 31.12	-839 965	
= Bokført verdi 31.12	5 858 131	5 889 631
Årets ordinære avskrivning	-31 500	-31 500

Økonomisk levetid av påkostning 25 år

*) Kr 5.500.000 av bygningsmassen og tomter avskrives ikke.

DNB Bank ASA har pant i Feriekolonien med kr 10 millioner. Dette er stilt i forbindelse med et låneopptak som ble gjort i 2017 i forbindelse med vedlikehold på Feriekolonien.

Note 3 Administrasjonsutgifter

	2020	2019
Revisjonshonorar	59 844	61 375
Regnskapshonorar, rest fra 2019 + honorar 2020	93 375	118 000
Honorar protokollføring	0	4 500
Honorarer bistand rehabilitering	8 624	8 000
Honorar bistand Trefoldighetskirken	0	16 000
Forvaltningshonorar, inkl suksesshonorar	161 971	238 350
Juridisk bistand	8 500	12 797
Programleverandør	4 615	0
Sum administrasjonsutgifter	336 929	459 022

Note 4 Drift av eiendom

	2020	2019
Renovasjon, vann, avløp	46 934	26 345
Renhold	0	24 413
Lys, varme	25 677	53 672
Forsikringer Filtvedt	58 334	54 017
Bevilget til vedlikehold Filtvedt Feriekoloni	0	199 120
Sum drift av eiendom	130 945	357 567
Ekstra bevilget + avsetning vedlikeh.kjøkken (100')	0	126 562

Rest avsetning på vedlikehold kjøkken er kr 61.967 på konto 2970

Note 5 Egenkapital

	Grunn kapital	Opptjent bunden kap.	Oppskrivnings fond	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	10 230 000	2 611 712	5 332 000	21 103 802	39 277 514
Årets resultat (overskudd)		240 332		997 177	1 237 510
Pr 31.12.2020	10 230 000	2 852 044	5 332 000	22 100 979	40 515 024



Trefoldighet-Legatet Noter 2020

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak

	<i>Anskaffelse kost</i>	<i>Balansført verdi</i>	Markeds verdi
Markedsbaserte aksjer	16 366 586	20 388 067	20 388 067

Legatet brenytter markedsverdi prinsippet ved vurdering av investeringer i aksjer. Posten er en andel i porteføljen hos Industrifinans i Oslo.

Note 7 Obligasjoner og andre markedsbaserte finansielle instrumenter

	<i>Anskaffelse kost</i>	<i>Balansført verdi</i>	Markeds verdi
Markedsbaserte obligasjoner	9 330 927	9 379 738	9 379 738
Pengemarkedsfond	7 477 355	7 594 457	7 594 457
Langsiktige investeringer i eiendomsfond	2 000 000	2 000 000	2 024 487
Sum andre finansielle instrumenter	9 477 355	9 594 457	9 618 944

Markedsbaserte obligasjoner og andre finansielle instrumenter i handelsporteføljen er vurdert til markedsverdi. Posten er en andel i porteføljen hos Industrifinans i Oslo.

Note 8 Bankinnskudd, kontanter og lignende

Herav utgjør bundne skattetrekksmidler kr 65.152.

Note 9 Spesifikasjon av annen egenkapital

Styret har i styremøte den 9. mai 2011, Sak 41/2011 Drøftelse av strategi, inflasjonsjustering mv. besluttet å opprette et bufferfond under annen egenkapital som skal reguleres med bakgrunn i totalkapitalen hvert år, og med bakgrunn i SSB's konsumprisindeks ved utgangen av oktober det enkelte år.

Styret har i senere styremøte valgt å benytte betegnelsen "Reservefond" på avsetningen.

Reservefondsavsetningen utgjør 1,71% av total egenkapital for 2020. Det var ingen avsetning for 2016, 2017 og 2018.

	Fri egenkapital	Reservefond	Sum annen fri egenkapital
Annen egenkapital 01.01	19 921 010	1 182 792	21 103 802
Overført fra årets resultat	293 701	703 476	997 177
Annen egenkapital 31.12	20 214 711	1 886 268	22 100 979



.. Til styret i
Trefoldighet-Legatet

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR ÅR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Trefoldighet-Legatet sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 237 510. 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 stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av stiftelsen 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 ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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 avviklet.

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 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.

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr./
revisor nr.:
975 800 679 mva



Trefoldighet-Legatet – Revisjonsberetning 2020

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

Uttalelse om øvrige 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 stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om utdelinger 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.

Oslo, 27. august 2021

Alpha Revisjon AS

Bjørn Kristian Kallasten
Statsautorisert revisor

Medlemmer av Den norske Revisorforening

Post- og besøksadresse:
Holbergs gate 21
0166 Oslo

Telefon +47 23 31 07 20

Bankgiro:
8397.05.05914

Organisasjonsnr./
revisornr.:
975 800 679 mva