

## Stiftelsen Scheibler

### RESULTATREGNSKAP

	Note	2016	2015
<b>ANSKAFFEDE MIDLER</b>			
Innsamlede midler, gaver mm		0	56 100
Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter			
II. Aktiviteter som skaper inntekter: Leieinntekter		250 862	202 759
Finans- og investeringsinntekter	3	33 575 561	56 115 507
Salg anleggsmiddel og festeavgift		1 500 000	0
<b>SUM ANSKAFFEDE MIDLER</b>		<u><b>35 326 423</b></u>	<u><b>56 374 366</b></u>
<b>FORBRUKTE MIDLER</b>			
Kostnader til organisasjonens formål			
I. Tilskudd, bevilgninger mv. til organisasjonens formål	7	(9 367 668)	(10 289 779)
Administrasjonskostnader	4, 5, 6, 11	(2 968 783)	(3 530 527)
<b>SUM FORBRUKTE MIDLER</b>		<u><b>(12 336 451)</b></u>	<u><b>(13 820 306)</b></u>
<b>ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT</b>		<u><b>22 989 972</b></u>	<u><b>42 554 060</b></u>
<b>TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL</b>			
Annen formålskapital		22 989 972	42 554 060
<b>TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL</b>		<u><b>(22 989 972)</b></u>	<u><b>(42 554 060)</b></u>

# Stiftelsen Scheibler

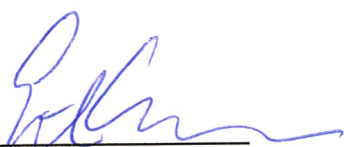
BALANSE PR. 31.12.

	Note	2016	2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Andre driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	5 768 096	5 562 773
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	6	187 939	206 931
<b>Sum andre driftsmidler</b>		<u>5 956 035</u>	<u>5 769 704</u>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	8	40 000	40 000
Andre langsiktige fordringer	9	61 500 137	62 439 020
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<u>61 540 137</u>	<u>62 479 020</u>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<u>67 496 172</u>	<u>68 248 724</u>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Investeringer</b>			
Omløpsaksjer og -aksjefond	2	183 605 379	152 644 023
Andeler i deltakerligende selskaper	2	33 396 454	48 415 410
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2	114 498 642	103 663 057
Andre finansielle instrumenter	2	14 561 975	8 075 484
<b>Sum investeringer</b>		<u>346 062 451</u>	<u>312 797 973</u>
<b>Bankinnskudd, kontanter o.l.</b>	10	9 850 375	20 410 909
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<u>355 912 826</u>	<u>333 208 882</u>
<b>SUM EIENDELER</b>		<u>423 408 998</u>	<u>401 457 606</u>

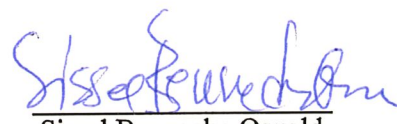
**Stiftelsen Scheibler**  
BALANSE PR. 31.12.

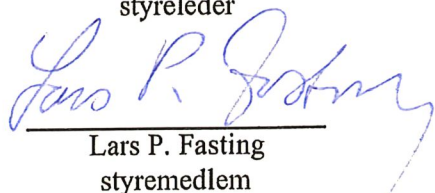
	Note	2016	2015
<b>FORMÅLSKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>FORMÅLSKAPITAL</b>			
Grunnkapital	12	15 000 000	15 000 000
Annen formålskapital	12	401 958 797	378 968 825
<b>SUM FORMÅLSKAPITAL</b>		<u><b>416 958 797</b></u>	<u><b>393 968 825</b></u>
<b>GJELD</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		187 726	42 908
Betalbar skatt	11	99 063	156 887
Skyldige offentlige avgifter		122 919	166 733
Annen kortsiktig gjeld	7	6 040 493	7 122 255
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<u><b>6 450 201</b></u>	<u><b>7 488 782</b></u>
<b>SUM GJELD</b>		<u><b>6 450 201</b></u>	<u><b>7 488 782</b></u>
<b>SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD</b>		<u><b>423 408 998</b></u>	<u><b>401 457 607</b></u>


Oslo, 19.06.2017

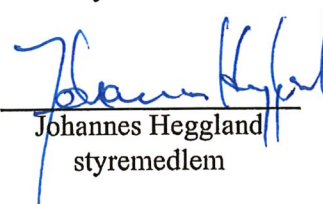
  
Erik Garaas  
styreleder

  
Birgitte Lange  
nestleder

  
Sissel Benneche Osvold  
styremedlem

  
Lars P. Fasting  
styremedlem

  
Liv Hatland  
styremedlem

  
Johannes Heggland  
styremedlem

# Noter til regnskapet 2016

## Stiftelsen Scheibler

### 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner. Fra 01.01.2015 har Stiftelsen Scheibler valgt å følge regnskapsstandarden for ideelle organisasjoner. Denne standarden åpner for å utarbeide regnskapet som et aktivitetsregnskap. Finansielle investeringer klassifisert som omløpsmidler, er vurdert til virkelig verdi.

#### a) Inntekter

Inntektsføring skjer løpende etter hvert som inntekter opptjenes.

#### b) Omløpsmidler/ Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Investeringer i verdipapirer klassifisert som omløpsmidler, vurderes til virkelig verdi.

#### c) Anleggsmidler/ Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk, samt ansvarlig lånekapital med forfall senere enn ett år. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling senere enn ett år etter balansedagen.

#### d) Valuta

Balanseposter i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen til Norges Bank ved periodens slutt.

#### e) Skatt

Stiftelsen Scheibler anses skattepliktig for utleieinntekter og formue av fast eiendom, samt deltakelse i deltakerlignede selskaper. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.

## 2 Investeringer

Investeringsporteføljen er regnskapsført til virkelig verdi pr 31.12.2016 i henhold til regnskapsstandarden for ideelle organisasjoner. Investeringene administreres av en profesjonell kapitalforvalter og investeringene kan måles på en pålitelig måte.

	Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi	Verdiregulert
<b>Omløpsaksjer og aksjefond</b>				
Diversifiserte Norske Aksjer	7 941 158	12 895 281	12 895 281	4 954 123
KLP AksjeNorge Indeks	11 487 000	12 902 492	12 902 492	1 415 492
AKO Global UCITS Fund	5 000 000	5 273 485	5 273 485	273 485
Diversifiserte Globale Aksjer	27 552 156	67 881 125	67 881 125	40 328 969
Global Equities A NOK (sikret)	20 000 000	22 022 082	22 022 082	2 022 082
Attivo Eiendomsutvikling II AS	1 926 641	1 926 641	1 926 641	-
Banebakken 38 AS	22 033 991	12 932 426	12 932 426	-9 101 565
BSA Handel AS	18 430 300	16 865 928	16 865 928	-1 564 372
BSA Lange Kontrakter AS (K)	30 241 586	10 000 378	10 000 378	-20 241 208
BPT Invest AS	3 958 080	3 958 080	3 958 080	-
Private Equity 2015-2016 A NOK	1 728 272	1 554 051	1 554 051	-174 221
Solheimveien Dellaker AS	882 423	1 047 160	1 047 160	164 737
Solheimveien 3 AS (K)	5 000 000	12 200 000	12 200 000	7 200 000
Storebrand Privat Investor ASA	3 419 846	2 146 250	2 146 250	-1 273 596
<b>Sum</b>	<b>159 601 453</b>	<b>183 605 379</b>	<b>183 605 379</b>	<b>24 003 926</b>
<b>Andeler i deltakerlignede selskaper</b>				
FO Distressed 2008 IS	1 341 159	1 216 328	1 216 328	-124 831
FPO V Øst-Europa IS	389 900	360 109	360 109	-29 791
FO Global Private Equity 2007 IS	6 758 625	13 969 931	13 969 931	7 211 306
FO Northzone V IS	60 759	2 810 194	2 810 194	2 749 435
FO HitecVision V IS	353 749	2 041 528	2 041 528	1 687 779
FO Whitehall RIC IS	1 072 461	257 790	257 790	-814 671
FO Distressed IS	785 194	1 076 600	1 076 600	291 406
FO ALPES 2005 Diversified IS	940 706	2 656 470	2 656 470	1 715 764
FO MS Private Markets III IS	302 940	3 546 263	3 546 263	3 243 323
FO Nordic Private Equity 2007 IS	1 282 526	3 422 248	3 422 248	2 139 722
FO Secondaries Direct II IS	1 868 615	2 038 993	2 038 993	170 378
<b>Sum</b>	<b>16 156 634</b>	<b>33 396 454</b>	<b>33 396 454</b>	<b>18 239 820</b>
<b>Obligasjoner og pengemarkedsfond</b>				
Diversifisert Norsk Pengemarked	42 014 180	42 191 855	42 191 855	177 675
Diversifiserte Norske Kredittobligasjoner	57 194 646	55 921 593	55 921 593	-1 273 053
Nordea Norsk Kredittobligasjon I	16 000 000	16 385 194	16 385 194	385 194
<b>Sum</b>	<b>115 208 826</b>	<b>114 498 642</b>	<b>114 498 642</b>	<b>-710 184</b>
<b>Andre finansielle instrumenter</b>				
Viking Global Investors USD Note II	6 114 581	6 117 097	6 117 097	2 516
AKO Long / Short NOK Note Konv II	4 508 165	8 444 878	8 444 878	3 936 713
<b>Sum</b>	<b>10 622 746</b>	<b>14 561 975</b>	<b>14 561 975</b>	<b>3 939 229</b>
<b>Sum totalt</b>	<b>300 589 660</b>	<b>346 062 461</b>	<b>346 062 461</b>	<b>45 472 790</b>
<b>Årets verdiregulering:</b>				
Netto verdiregulering 2016 (inntektsføring)				45 472 790
Reversert netto verdiregulering 2015				-23 632 900
<b>Sum resultatført verdilendring</b>				<b>21 839 890</b>
<b>Restansvar i deltakerlignende selskaper:</b>		<b>Ansvarskap</b>	<b>Innbetalt</b>	<b>Restansvar</b>
FO HitechVision IV IS		3 750 000	3 347 500	402 500
FO Alpes 2005 Diversified IS		3 901 205	3 901 205	-
FO Distressed IS		2 964 000	2 020 460	943 540
FO Distressed 2008 IS		2 437 500	2 143 700	293 800
FO Global Private Equity 2007 IS		12 562 500	11 507 250	1 055 250
FO MS Private Markets III IS		6 435 000	4 676 100	1 758 900
FO Nordic Private Equity 2007 IS		6 525 000	6 056 650	468 350
FO Northzone V IS		2 400 000	2 335 000	65 000
FO Secondaries Direct II IS		6 525 000	5 075 000	1 450 000
FO Whitehall RIC IS		3 547 500	2 887 500	660 000
Private Equity 2015-2016 ANOK		7 534 004	2 325 513	5 208 491
FPO V Øst.Europa IS		1 400 000	1 200 000	200 000
<b>Sum</b>		<b>59 981 709</b>	<b>47 476 878</b>	<b>12 505 831</b>

<b>3 Finans- og investeringsinntekter</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
Renteinntekter bank		294 738	398 393
Renteinntekter pengemarkedsfond og oblig		5 562 983	17 470 658
Valutagevinst/tap		-24 262	-
Salgsgevinst obligasjoner, pengemarkedsf		499 487	-
Gevinst salg aksjer/aksjefond		6 830 013	9 128 335
Utbytte - Innenfor		4 930	2 000 000
Utdeling deltakerlignede selskaper		1 521 782	696 219
Netto verdiregulering aksjer, verdipapirer		21 839 890	27 732 694
Rentekostnad		-29	-
Tap obligasjoner, pengemarkedsfond o.l.		-137 437	-
Tap salg aksjer/aksjefond			-1 480 161
Tap salg andeler DLS - innenfor fritak		-2 970 163	-
Bank gebyr/kostnad		-5 616	-5 213
Forvaltningshonorar Formuesforvaltning (negativt pga returprovisjoner)		159 246	174 582
<b>Sum</b>		<b>33 676 661</b>	<b>66 116 507</b>

<b>4 Lønn, styrehonorar og andre ytelser</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønninger/pensjoner mv.		592 531	895 695
Arbeidsgiveravgift, endring avsetning m.v.		216 051	252 170
Andre ytelser		6 212	47 071
Styrehonorar, ordinært		621 400	570 800
<b>Sum ordinær lønn</b>		<b>1 436 194</b>	<b>1 765 736</b>
Kjøp av andre tjenester på timebasis		85 969	98 547
Styreleders tjenester på timebasis		162 200	100 925
Nestleders tjenester på timesbasis		88 200	83 770
Andre styremedlemmers konsulenttjenester		70 550	58 850
Rådgivning, investeringsutvalget		406 919	342 092
<b>Sum konsulenttjenester</b>		<b>1 843 113</b>	<b>2 107 828</b>
<b>Sum</b>			
Gjennomsnittlig antall årsverk		0,8	1,2
Stiftelsen har pensjonsordning for ansatt medarbeider.			
<b>Ytelser til revisor:</b>			
Revisjonstjenester inkl mva		102 586	94 188
Andre revisjonsrelaterte tjenester inkl mva			-
<b>Sum</b>		<b>102 586</b>	<b>94 188</b>

<b>5 Andre driftskostnader</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Driftskostnader egne eiendommer</b>		<b>826</b>	<b>167 826</b>
Vedlikehold eiendommer		71 591	48 061
Elektrisitet, varme		34 598	51 434
Renhold, komm. avgifter		102 003	97 642
<b>Driftskostnader lokaler</b>		<b>209 017</b>	<b>364 963</b>
<b>Sum</b>			
<b>Andre driftskostnader</b>		<b>342 125</b>	<b>251 537</b>
Fremmede tjenester		201 559	309 553
Kontorkostnader		37 518	45 703
Forsikring		47 161	39 872
Bil- og reisekostnader		92 832	195 334
<b>Andre kostnader</b>		<b>721 194</b>	<b>841 999</b>
<b>Sum</b>			

**6 Varige driftsmidler**

Type anleggsmiddel	Akersgt. 20 aktiverte kostn.	Refstad allè 13A	Sum tomter, bygninger og annen fast eiendom	Inventar og kunst
Anskaffelseskost 01.01.16	0	7 689 979	7 689 979	249 954
Tilgang	137 419	223 767	361 186	0
Avgang			0	0
Anskaffelseskost 31.12.16	- 137 419	7 913 746	8 051 165	249 954
Årets avskrivninger	0	155 863	155 863	18 992
Akk. avskrivninger pr 31.12.16	0	2 281 010	2 281 010	62 015
Akk. nedskrivninger 31.12.16	0	0	0	0
<b>Sum varige dr.midler pr 31.12.16</b>	<b>- 137 419</b>	<b>5 632 736</b>	<b>5 770 155</b>	<b>187 939</b>

Refstad allè avskrives 2% hvert år.

Datautstyr: avskrives over 5 år

Kunst avskrives ikke

Akersgt 20 - aktiverte utgifter avskrives f.o.m 2017

Sum regnskapsmessige avskrivninger:

174 855

**7 Bidrag til vedtektsbestemte formål**

	2016	2015
Sosiale formål	6 175 959	5 459 132
Barn - ungdomsarbeld	2 344 644	3 264 547
Kulturelle formål	743 600	1 538 700
Priser	400 000	400 000
Andre bevilgninger	51 050	57 300
Tilbakeførte ikke benyttede bevilgninger	-347 585	-429 900
<b>Sum</b>	<b>9 367 668</b>	<b>10 289 779</b>

Av tilslagte bevilgninger, er kr 5 402 218 ikke utbetalte midler pr 31.12.2016.

**8 Aksjer**

Selskapets navn	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Det norske Teateret	100	400	40 000
<b>Sum</b>			<b>40 000</b>

**9 Andre langsiktige fordringer**

Innskutt ansvarlig lånekapital	2016	2015
Selskapets navn		4 517 146
GE Holding I AS	14 096 016	13 112 673
Handel Holding 1 AS	36 712 953	34 804 342
LK Holding I AS 07/17	10 191 168	9 504 959
Solhelmsveien 3	61 000 137	61 939 020
<b>SUM</b>		
Langsiktige fordringer består også av lån til tidligere ansatt som er sikret ved pant	500 000	1 980 000
<b>Sum langsiktige fordringer</b>	<b>61 500 137</b>	<b>48 692 670</b>

**10 Bankinnskudd**

	2016	2015
Totale bankinnskudd, herav:	9 850 375	20 410 909
- Bundne skatetrekksmidler	62 044	185 678

**11 Skatt**

Stiftelsen Scheibler har skatteplikt for formue i fast eiendom og inntekt ved utleie fast eiendom, samt for netto inntekt og formue i deltakerlignede selskaper.

	2016	2015
Skattepliktig formue	33 526 756	52 295 558
Formuesskatt til staten	50 275	156 887
Skattepliktig næringsinntekt	1 794 416	2 535 051
Benyttet underskudd til fremføring	-1 599 264	-2 535 051
Skattepliktig inntekt	195 152	0
Betalbar skatt	48 788	
Underskudd til fremføring fra tidligere år	-1 599 264	-4 134 315
Sum underskudd til fremføring for senere år	0	-1 599 264
Betalbar skatt i balansen	99 063	156 887
For mye avsatt skatt tidligere år	-78 459	0
Skattekostnad til resultat	20 604	156 887

**12 Egenkapital**

	Grunnkapital	Annen formålskapital	Sum formålskapital
Egenkapital 1.1.2016	15 000 000	378 968 825	393 968 825
Årets resultat		22 989 972	22 989 972
Egenkapital 31.12.2016	15 000 000	401 958 798	416 958 797