

Stiftelsen Scheibler

org. nr. 975 365 581

Aktivitetsregnskap

2017

Stiftelsen Scheibler

AKTIVITETSREGNSKAP

	Note	2017	2016
ANSKAFFEDE MIDLER			
Opptjente inntekter fra operasjonelle aktiviteter II. Aktiviteter som skaper inntekter: Leieinntekter		107 085	250 862
Finans- og investeringsinntekter	3	78 050 044	33 575 561
Salg anleggsmiddel og festeavgift		6 702 596	1 500 000
SUM ANSKAFFEDE MIDLER		<u>84 859 726</u>	<u>35 326 423</u>
FORBRUKTE MIDLER			
Kostnader til organisasjonens formål I. Tilskudd, bevilgninger mv. til organisasjonens formål	7	(11 635 551)	(9 367 668)
Administrasjonskostnader	4, 5, 6, 11	(4 160 409)	(2 968 783)
SUM FORBRUKTE MIDLER		<u>(15 795 960)</u>	<u>(12 336 451)</u>
ÅRETS AKTIVITETSRESULTAT		<u>69 063 766</u>	<u>22 989 972</u>
TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL			
Annen formålskapital		69 063 766	22 989 972
TILLEGG/REDUKSJON FORMÅLSKAPITAL		<u>(69 063 766)</u>	<u>(22 989 972)</u>

Stiftelsen Scheibler

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2017	2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Andre driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6	110 019	5 768 096
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner o.l.	6	<u>444 645</u>	<u>187 939</u>
Sum andre driftsmidler		<u>554 664</u>	<u>5 956 035</u>
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	8	40 000	40 000
Andre langsiktige fordringer	9	<u>1 550 001</u>	<u>61 500 137</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>1 590 001</u>	<u>61 540 137</u>
SUM ANLEGGSMIDLER		<u>2 144 665</u>	<u>67 496 172</u>
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kortsiktige fordringer		<u>11 793</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>11 793</u>	<u>0</u>
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	2	326 497 107	183 605 379
Andeler i deltakerligende selskaper	2	28 952 679	33 396 454
Obligasjoner og pengemarkedsfond	2	103 888 039	114 498 642
Andre finansielle instrumenter	2	<u>25 354 350</u>	<u>14 561 975</u>
Sum investeringer		<u>484 692 175</u>	<u>346 062 451</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	5 436 172	9 850 375
SUM OMLØPSMIDLER		<u>490 140 140</u>	<u>355 912 826</u>
SUM EIENDELER		<u>492 284 805</u>	<u>423 408 998</u>

Stiftelsen Scheibler

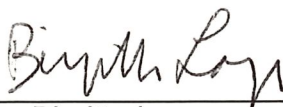
BALANSE PR. 31.12.

	Note	2017	2016
FORMÅLSKAPITAL OG GJELD			
FORMÅLSKAPITAL			
Grunnkapital	12	15 000 000	15 000 000
Annen formålskapital	12	471 022 562	401 958 797
SUM FORMÅLSKAPITAL		486 022 562	416 958 797
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		47 374	187 726
Betalbar skatt	11	925 164	99 063
Skyldige offentlige avgifter		123 174	122 919
Annen kortsiktig gjeld	7	5 166 530	6 040 493
Sum kortsiktig gjeld		6 262 243	6 450 201
SUM GJELD		6 262 243	6 450 201
SUM FORMÅLSKAPITAL OG GJELD		492 284 805	423 408 998

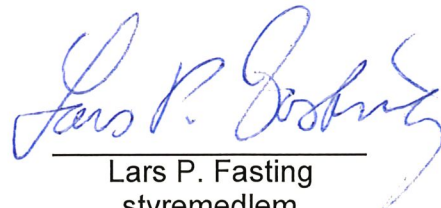
Oslo, 11.06.2018



Erik Garaas
styreleder



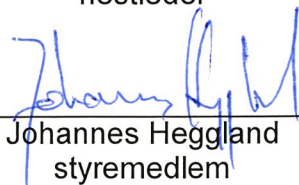
Birgitte Lange
nestleder



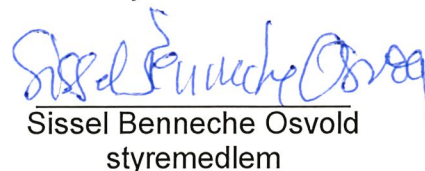
Lars P. Fasting
styremedlem



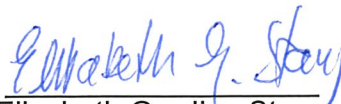
Liv Hatland
styremedlem



Johannes Heggland
styremedlem



Sissel Benneche Osvold
styremedlem



Elisabeth Gording Stang
styremedlem

Noter til regnskapet 2017

Stiftelsen Scheibler

1 Regnskapsprinsipper

Arsregnskapet 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

Balansposter 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 31.12.2017 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
Omløpsaksjer og aksjefond				
AKO Global UCITS Fund	5 000 000	6 372 460	6 372 460	1 372 460
Private Equity 2015 - 2016 A NOK	2 995 132	2 705 221	2 705 221	-289 911
Alfred Berg Nordic Investment Grade C	23 961 654	24 379 380	24 379 380	417 726
Danske Invest Norske Aksjer Institusjon I	5 532 979	6 339 820	6 339 820	806 841
Nordea Norge Verdi	4 527 500	4 854 690	4 854 690	327 190
Nordea Stable Emerging Markets Equity	7 500 000	8 155 251	8 155 251	655 251
Alfred Berg Aktiv	6 615 291	7 433 899	7 433 899	818 608
Nordea Stabile Aksjer Global Etisk	30 613 646	32 345 957	32 345 957	1 732 311
RBC Global Equity Focus Fund	24 000 000	25 790 014	25 790 014	1 790 014
C Worldwide Globale Aksjer Etisk	22 015 055	24 633 344	24 633 344	2 618 289
Robeco Global Conservative Equities D	18 155 883	19 906 123	19 906 123	1 750 240
LK Holding i AS	35 178 145	55 398 653	55 398 653	20 220 508
Banebakken 38 AS	22 033 991	27 095 265	27 095 265	5 061 274
BSA Handel AS	22 972 820	25 407 937	25 407 937	2 435 117
BSA Lange Kontrakter AS	30 241 586	11 853 851	11 853 851	-18 387 735
BPT Invest AS	3 958 080	3 958 080	3 958 080	0
Attivo Eiendomsutvikling II AS	6 383 641	6 384 262	6 384 262	621
Solheimsveien 3 AS	21 131 438	33 482 900	33 482 900	12 351 462
Sum	292 816 842	326 497 107	326 497 107	33 680 265
Andeler i deltakerlignede selskaper				
FPO V Øst-Europa IS	389 901	232 653	232 653	-157 248
FO Distressed 2008 IS	761 569	742 022	742 022	-19 547
FO Global Private Equity 2007 IS	3 316 500	12 297 482	12 297 482	8 980 982
FO HitecVision V IS	316 249	2 145 128	2 145 128	1 828 880
FO Northzone V IS	60 759	4 263 503	4 263 503	4 202 744
FO Nordic Private Equity 2007 IS	479 951	2 117 435	2 117 435	1 637 485
FO Whitehall RIC IS	887 991	164 238	164 238	-723 753
FO ALPES 2005 Diversified IS	207 280	1 962 829	1 962 829	1 755 549
FO Distressed IS	491 758	629 231	629 231	137 473
FO MS Private Markets III IS	77 715	2 680 771	2 680 771	2 603 056
FO Secondaries Direct II IS	1 640 240	1 717 387	1 717 387	77 147
Sum	8 629 913	28 952 678	28 952 678	20 322 765
Obligasjoner og pengemarkedsfond				
BSA Handel AS-Ansv lån	24 000 000	24 122 667	24 122 667	122 667
Holberg Likviditet	25 904 164	25 856 686	25 856 686	-47 478
Alfred Berg Pengemarked	15 649 535	15 639 888	15 639 888	-9 647
Pluss Likviditet	7 465 051	7 588 488	7 588 488	123 437
DNB Obligasjon (III)	22 244 286	22 229 536	22 229 536	-14 750
Holberg Kreditt	8 559 259	8 450 774	8 450 774	-108 485
Sum	103 822 294	103 888 039	103 888 039	65 745
Andre finansielle instrumenter				
Viking Global Investors USD Note II	6 114 581	6 478 996	6 478 996	364 415
Mirae Asset Asia Great Consumer Equity Fund	6 500 000	9 000 120	9 000 120	2 500 120
AKO Long / Short NOK Note Konv II	4 508 165	9 875 234	9 875 234	5 367 069
Sum	17 122 746	25 354 350	25 354 350	8 231 604
Sum totalt	422 391 795	484 692 175	484 692 175	62 300 379
Årets verdiregulering:				
Netto verdiregulering 2017 (inntektsføring)				62 300 379
Reversert netto verdiregulering 2016				-45 472 789
Sum resultatført verdiendring				16 827 590

2 Investeringer-fortsettelse			
Restansvar i deltakerlignende selskap:	Ansvarskap	Innbetalt	Restansvar
FO HitechVision IV IS	3 750 000	3 460 000	290 000
FO Alpes 2005 Diversified IS	3 901 205	3 901 205	-
FO Distressed IS	2 064 000	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	7 849 958	4 009 686	3 840 272
FPO V Øst, Europa IS	1 400 000	1 200 000	200 000
Sum	60 297 663	49 272 551	11 025 112

3 Finans- og investeringsinntekter		
	2017	2016
Renteinntekter bank	85 112	294 738
Renteinntekter pengemarkedsfond og oblig	3 220 041	5 562 983
Valutagevinst/tap		-24 262
Salgsgevinst obligasjoner, pengemarkedsf	1 202 268	499 487
Gevinst salg aksjer/aksjefond	58 380 906	6 830 013
Utbytte - innenfor	6 826	4 930
Utdeling deltakerlignede selskaper	1 573 302	1 521 782
Netto verdiregulering aksjer, verdipapirer	16 827 590	21 839 890
Rentekostnad	-56	-29
Tap obligasjoner, pengemarkedsfond o.l.	-1 248 373	-137 437
Tap salg aksjer/aksjefond	-2 100 398	
Tap salg andeler DLS - innenfor fritak		-2 970 163
Bank gebyr/kostnad	-4 658	-5 616
Forvaltningshonorar fratrukket returprovisjoner	107 484	159 246
Sum	78 050 044	33 575 561

4 Lønn, styrehonorar og andre ytelser		
	2017	2016
Lønninger/pensjoner mv.	692 562	592 531
Arbeidsgiveravgift, endring avsetning m.v.	219 331	216 051
Andre ytelser	14 039	6 212
Styrehonorar, ordinært	551 183	621 400
Sum ordinær lønn	1 477 115	1 436 194
Kjøp av andre tjenester på timebasis		
Styreleders tjenester på timebasis	138 025	85 969
Nestleders tjenester på timesbasis	41 225	162 200
Andre styremedlemmers konsulenttjenester	57 600	88 200
Rådgivning, investeringsutvalget	67 516	70 550
Sum konsulenttjenester	304 366	406 919
Sum	1 781 481	1 843 113
Gjennomsnittlig antall årsverk	0,8	0,8
Stiftelsen har pensjonsordning for ansatt medarbeider.		
<u>Ytelser til revisor:</u>		
Revisjonstjenester inkl mva	82 738	102 586
Andre revisjonsrelaterte tjenester inkl mva	-	-
Sum	82 738	102 586

5 Andre driftskostnader

Driftskostnader egne eiendommer	2017	2016
Vedlikehold eiendommer	2 175	826
Elektrisitet, varme	20 673	71 591
Renhold, komm. avgifter	9 737	34 598
Driftskostnader lokaler	21 633	102 003
Sum	54 218	209 018

Andre driftskostnader	2017	2016
Kostnader leide lokaler	575 619	
Fremmede tjenester	383 967	342 125
Kontorkostnader	149 561	201 559
Forsikring	21 556	37 518
Bil- og reisekostnader	10 502	47 161
Andre kostnader	89 477	92 832
Sum	1 230 682	721 195

6 Varige driftsmidler

Type anleggsmiddel	Akersgt. 20 aktiverte kostn.	Refstad allè 13A	Sum tomter, bygninger og annen fast eiendom	Inventar og kunst
Anskaffelseskost 01.01.17	137 419	7 913 746	8 051 165	249 954
Tilgang			0	313 998
Avgang		-5 632 736	-5 632 736	0
Anskaffelseskost 31.12.17	-	2 281 010	2 418 429	563 952
Årets avskrivninger	27 400		27 400	57 292
Akk. avskrivninger pr 31.12.17	27 400	2 281 010	2 308 410	119 307
Akk. nedskrivninger 31.12.17	0	0	0	0
Sum varige dr.midler pr 31.12.17	-	110 019	110 019	444 645

Refstad allè avskrives 2% hvert år.

Inventar / Datautstyr: avskrives over 5 år

Kunst avskrives ikke

Akersgt 20 - aktiverte utgifter avskrives over 5 år

Sum regnskapsmessige avskrivninger:

84 692

7 Bidrag til vedtektsbestemte formål

	2017	2016
Sosiale formål	5 728 392	6 175 959
Bam - ungdomsarbeid	4 634 957	2 344 644
Kulturelle formål	1 835 628	743 600
Priser	400 000	400 000
Andre bevilgninger	51 050	51 050
Tilbakeførte ikke benyttede bevilgninger	-1 014 476	-347 585
Sum	11 635 551	9 367 668

Av tilsagte bevilgninger, er kr 4 584 142 ikke utbetalte midler pr 31.12.2017.

8 Aksjer

Selskapets navn	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Det norske Teateret	100	400	40 000
Sum			40 000

9 Andre langsiktige fordringer

	2017	2016
Innskutt ansvarlig lånekapital		
Selskaps navn		
BPT Invest AS	1 050 000	-
Handel Holding 1 AS		14 096 016
LK Holding I AS 07/17		36 712 953
Solheimsveien 3		10 191 168
SUM	1 050 000	61 000 137
Langsiktige fordringer består også av lån til tidligere ansatt som er sikret ved pant	500 000	500 000
Sum langsiktige fordringer	1 550 000	61 500 137

10 Bankinnskudd

	2017	2016
Totale bankinnskudd, herav:	5 436 172	9 850 375
- Bundne skattetrekksmidler	67 885	62 044

11 Skatt

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

	2017	2016
Skattepliktig formue	23 220 268	34 482 425
Formuesskatt til staten	34 815	51 709
Skattepliktig næringsinntekt	3 709 788	1 794 416
Benyttet underskudd til fremføring		-1 599 264
Skattepliktig inntekt	3 709 788	195 152
Betalbar skatt	890 349	48 788
Underskudd til fremføring fra tidligere år	0	-1 599 264
Sum underskudd til fremføring for senere år	0	0
Betalbar skatt i balansen	925 164	100 497
For lite avsatt skatt tidligere år	1 434	0
Skattekostnad til resultat	926 598	100 497

12 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen formålskapital	Sum formålskapital
Egenkapital 1.1.2017	15 000 000	401 958 797	416 958 797
Årets resultat		69 063 766	69 063 766
Egenkapital 31.12.2017	15 000 000	471 022 562	486 022 562