

NÆRINGSFORENINGENS KAPITALFOND Årsregnskap 2022

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Inntekt på andre investeringer			
Utbytte aksjer og egenkapitalbevis		220 591	825 836
Gevinst ved realisasjon av obligasjoner, aksjer og egenkapitalbevis		915 106	1 728 655
Sum inntekt på andre investeringer		1 135 697	2 554 491
Renteinntekter			
Renter på bankinnskudd		5 367	5 424
Renter på markedsbaserte obligasjoner		1 469	1 734
Sum renteinntekter		6 835	7 158
Verdøgning/-verdinedgang av finansielle instrumenter til virkelig verdi	1	-3 007 599	3 780 187
Sum finansinntekter		-1 865 067	6 341 836
Finanskostnader			
Avkastning til Nfdr på innlånt kapital		460 028	-1 163 650
Sum finanskostnader		460 028	-1 163 650
Netto finansinntekter/finanskostnader		-1 405 039	5 178 186
Driftskostnader			
Tilskudd til Nfdr iht vedtektene og vedtak generalforsamling		1 795 345	1 003 075
Andre kostnader		717 610	584 301
Sum kostnader		2 512 955	1 587 376
Årsresultat		-3 917 994	3 590 810

NÆRINGSFORENINGENS KAPITALFOND Årsregnskap 2022

Balanse pr 31.12.

EIENDELER	Note	2022	2021
Omløpsmidler			
Obligasjoner og renteplasseringer	1	15 878 775	16 681 757
Aksjer og egenkapitalinstrumenter	1	31 888 891	33 989 550
Sum investeringer i markedsbaserte finansielle instrumenter		47 767 666	50 671 307
Forskuddsbetalte kostnader		15 483	14 746
Bankinnskudd		400 983	2 742 641
Sum omløpsmidler		416 466	2 757 387
Sum eiendeler		48 184 132	53 428 694
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital:			
Egenkapital pr. 01.01	2	43 236 674	39 645 864
Årsresultat	2	-3 917 994	3 590 810
Egenkapital pr. 31.12	2	39 318 680	43 236 674
Kortsiktig gjeld:			
Innlån fra Nfdr		8 747 992	10 192 020
Annen kortsiktig gjeld		117 460	-
		8 865 452	10 192 020
Sum egenkapital og gjeld		48 184 132	53 428 694

Drammen, 14. februar 2023

Gerd Barth Thorsby
Styrets leder

Morten André Yttreeide
Styrets nestleder

Geir Ivar Pettersen
Styremedlem

Terje Gundersen
Styremedlem

Ivar Vannebo
Styremedlem

Dag Anders Bergflødt
Varamedlem

NÆRINGSFORENINGENS KAPITALFOND Årsregnskap 2022

Noter

Regnskapsprinsipper

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer og andre markedsbaserte finansielle instrumenter

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer og andre markedsbaserte finansielle instrumenter brukes markedsverdi prinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserte og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som finansposter.

Note 1 Investeringer i børsnoterte aksjer og andre markedsbaserte finansielle instrumenter

	Anskaffelses- kost	Tidligere verdiendring	Periodens verdiendring	Balanseført verdi
Norske obligasjoner og renteplasseringer	11 073 092	1 387 278	-244 405	12 215 965
Utenlandske obligasjoner	3 779 141	349 631	-465 962	3 662 810
Sum obligasjoner og renteplasseringer	14 852 233	1 736 909	-710 367	15 878 775
Norske børsnoterte aksjer/ aksjefond og egenkapitalbevis	4 280 325	4 251 439	-823 994	7 707 770
Eiendomsaksjer	3 365 258	1 022 386	882 658	5 270 302
Utenlandske aksjer/aksjefond	6 946 007	3 941 035	-1 616 269	9 270 773
Hedgefond	3 767 435	2 032 706	1 216	5 801 357
Private Equity	2 554 939	887 968	395 782	3 838 689
Sum aksjer og egenkapitalinstrumenter	20 913 964	12 135 534	-1 160 607	31 888 891
Totalsum	35 766 197	13 872 443	-1 870 974	47 767 666

Note 2 Egenkapital

Egenkapital 31.12.2021	43 236 674
Resultat 2022	-3 917 994
Egenkapital 31.12.2022	39 318 680