



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	-542 692	599 456
Renteinntekter		4 604	417
Andre finansinntekter			-2
Sum inntekter		-538 087	599 870
Kostnader			
Honorarer	4	18 951	18 953
Andre administrasjonskostnader		3 995	4 525
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		27 585	28 117
Driftsresultat		-565 673	571 753
Utdelinger/tilskudd	5	104 000	104 000
Sum finanskostnader		104 000	104 000
Netto finans		-104 000	-104 000
Ordinært resultat før skattekostnad		-669 673	467 753
Ordinært resultat etter skattekostnad		-669 673	467 753
Årsresultat		-669 673	467 753
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-669 673	467 753
Totalresultat		-669 673	467 753
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital			233 876
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-669 673	233 876
Sum overføringer og disponeringer		-669 673	467 753



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Varebeholdning		28 263	28 263
Sum varige driftsmidler		28 263	28 263
Sum anleggsmidler		28 263	28 263
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		152	480
Sum fordringer		152	480
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	4 077 748	4 765 886
Sum investeringer		4 077 748	4 765 886
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		349 071	226 279
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		349 071	226 279
Sum omløpsmidler		4 426 971	4 992 644
SUM EIENDELER		4 455 234	5 020 906
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		648 750	648 750
Beholdning av egne aksjer		1 436 638	1 436 638



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		2 085 388	2 085 388
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		2 161 845	2 831 518
Sum opptjent egenkapital		2 161 845	2 831 518
Sum egenkapital		4 247 234	4 916 906
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		208 000	104 000
Sum kortsiktig gjeld		208 000	104 000
Sum gjeld		208 000	104 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 455 234	5 020 906



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 420249

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 882 328
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: WINNIE OG RAGNAR MATHISENS
HØGSKOLEFOND
Forretningsadresse: c/o UNIFOR
Postboks 1131 Blindern
0317 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Hans Jørgen Stang
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.04.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 03.06.2023



Organisasjonsnr: 992 882 328
WINNIE OG RAGNAR MATHISENS
HØGSKOLEFOND

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	-542 692	599 456
Renteinntekter		4 604	417
Andre finansinntekter			-2
Sum inntekter		-538 087	599 870
Kostnader			
Honorarer	4	18 951	18 953
Andre administrasjonskostnader		3 995	4 525
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		27 585	28 117
Driftsresultat		-565 673	571 753
Utdelinger/tilskudd	5	104 000	104 000
Sum finanskostnader		104 000	104 000
Netto finans		-104 000	-104 000
Ordinært resultat før skattekostnad		-669 673	467 753
Ordinært resultat etter skattekostnad		-669 673	467 753
Årsresultat		-669 673	467 753
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-669 673	467 753
Totalresultat		-669 673	467 753
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital			233 876
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-669 673	233 876
Sum overføringer og disponeringer		-669 673	467 753



Organisasjonsnr: 992 882 328
WINNIE OG RAGNAR MATHISENS
HØGSKOLEFOND

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler		
Varebeholdning	28 263	28 263
Sum varige driftsmidler	28 263	28 263
Sum anleggsmidler	28 263	28 263

Omløpsmidler Varer

Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	152	480
Sum fordringer	152	480

Investeringer		
Markedsbaserte aksjer	3 4 077 748	4 765 886
Sum investeringer	4 077 748	4 765 886

Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter o. l.	349 071	226 279
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	349 071	226 279
Sum omløpsmidler	4 426 971	4 992 644
SUM EIENDELER	4 455 234	5 020 906

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Grunnkapital	648 750	648 750
Beholdning av egne aksjer	1 436 638	1 436 638
Sum innskutt egenkapital	2 085 388	2 085 388

Opptjent egenkapital		
Fri egenkapital	2 161 845	2 831 518
Sum opptjent egenkapital	2 161 845	2 831 518

Sum egenkapital	4 247 234	4 916 906
-----------------	-----------	-----------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld	208 000	104 000
Sum kortsiktig gjeld	208 000	104 000
Sum gjeld	208 000	104 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 455 234	5 020 906



Organisasjonsnr: 992 882 328
WINNIE OG RAGNAR MATHISENS
HØGSKOLEFOND

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i stiftelsen **Winnie og Ragnar Mathisens Høgskolefond**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Winnie og Ragnar Mathisens Høgskolefond. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 er ansvarlig for øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon består av styrets redegjørelse, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. 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 den øvrige informasjonen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt øvrig informasjon 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.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisornr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS

PKF

Revisjon &
rådgivning

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret 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 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 avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon 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 som eksisterer. 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>

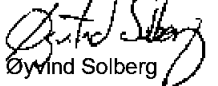
Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om 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, 19. mai 2023

PKF REVISJON AS


Øyvind Solberg
statsautorisert revisor



Styrets redegjørelse 2022

Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond

Stiftelsen har som formål å forestå utdeling av stipendier til studenter ved den tidligere maskinlinjen ved NTH i Trondheim, nå NTNU. Stiftelsen har ikke noe ervervmessig formål.

Stiftelsen har ingen ansatte, og virksomheten forurenses ikke det ytre miljø.

Stiftelsen inngikk i 2017 fornyet avtale med UNIFOR - Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo om kapitalforvaltningen og administreringen av stiftelsens midler.

Styret mener at årsregnskapet gir et rett bilde av fondets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at personvernforordningen (GDPR) er i ivaretatt i driften av stiftelsen.

Stiftelsen drives fra Trondheim og er gjennom UNIFOR medlem av Stiftelsesforeningen og Norsk forum for ansvarlige og bærekraftige investeringer (NORSIF).

Trondheim, 20.04.2023

Styret i Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond

Ida Munkeby
styreleder

Monica Rolfsen
styremedlem

Torstein Rønning
styremedlem

Berit Svensli Solseth
styremedlem

Roar Tobro
styremedlem



Årsregnskap 2022			
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			
Org.nr. 992 882 328			
Resultatregnskap			
Avkastning på kapital	Note	2022	2021
Avkastning fra investeringer	3	-542 692	599 456
Renteinntekter		4 604	417
Andre finansinntekter		0	-2
Sum avkastning på kapital		<u>-538 087</u>	<u>599 870</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	4	18 951	18 953
Andre administrasjonskostnader		3 995	4 525
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>27 585</u>	<u>28 117</u>
Resultat før utdelinger		<u>-565 673</u>	<u>571 753</u>
Utdelinger/tilskudd	5	104 000	104 000
Årsresultat		<u>-669 673</u>	<u>467 753</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		0	233 876
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-669 673	233 876
Sum overføringer		<u>-669 673</u>	<u>467 753</u>
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond		Side 2	



Årsregnskap 2022				
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond				
Org.nr. 992 882 328				
Balanse				
Eiendeler	Note	2022	2021	
Varebeholdning		28 263	28 263	
Sum anleggsmidler		<u>28 263</u>	<u>28 263</u>	
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		152	480	
Sum fordringer		<u>152</u>	<u>480</u>	
Investeringer				
Markedsbaserte plasseringer	3	4 077 748	4 765 886	
Sum investeringer		<u>4 077 748</u>	<u>4 765 886</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.				
Bankinnskudd, kontanter o.l.		349 071	226 279	
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>349 071</u>	<u>226 279</u>	
Sum omløpsmidler		<u>4 426 971</u>	<u>4 992 644</u>	
Sum eiendeler		<u>4 455 234</u>	<u>5 020 906</u>	



Årsregnskap 2022			
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			
Org.nr. 992 882 328			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		648 750	648 750
Bunden egenkapital		1 436 638	1 436 638
Sum bunden egenkapital		<u>2 085 388</u>	<u>2 085 388</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		2 161 845	2 831 518
Sum fri egenkapital		<u>2 161 845</u>	<u>2 831 518</u>
Sum egenkapital		<u>4 247 234</u>	<u>4 916 906</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		208 000	104 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>208 000</u>	<u>104 000</u>
Sum gjeld		<u>208 000</u>	<u>104 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 455 234</u>	<u>5 020 906</u>
Trondheim, 20.04.2023 Styret i Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			
_____ Ida Munkeby styreleder	_____ Monica Rolfsen styremedlem	_____ Torstein Rønning styremedlem	
_____ Berit Svensli Solseth styremedlem		_____ Roar Tobro styremedlem	
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			Side 4



Noter til regnskapet for 2022 Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, stiftelsesloven og god regnskapsskikk i Norge.

Prinsipp for inntektsføring: Avkastning på investert kapital inntektsføres etter opptjeningsprinsippet. Avkastning beregnes netto og består av både realiserte og urealiserte gevinster eller tap.

Prinsipp for kostnadsføring: Styrets vedtak om utdelinger blir kostnadsført i året de blir vedtatt.

Prinsipp for verddivurdering av investeringer: Markedsbaserte plasseringer i fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til markedsverdi på balansedagen. Ved beregning av gevinst/tap benyttes gjennomsnittlig anskaffelseskost. Markedsbaserte plasseringer i valuta omregnes til balansedagens kurs.

Prinsipp for vurdering av fordringer: Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Prinsipp for vurdering av gjeld: Gjeld som forfaller innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Vedtatte utdelinger som ikke er utbetalt i samme år som vedtaket, blir ført som kortsiktig gjeld.

Note 2 Fortsatt drift

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet. Det foreligger ingen opplysninger som er av betydning for å bedømme stiftelsens stilling og resultat utover det som fremkommer i regnskapet. Så langt styret kjenner til er det ingen usikkerhet knyttet til årsregnskapet. Det har ikke inntruffet ekstraordinære forhold eller vesentlige hendelser som påvirker årsregnskapet etter balansedagen.

Noter til regnskapet for 2022 Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond

Note 3 Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning. Den strategiske vektingen er satt til 65 % i aksjer og 35 % i renter, og kan forventes å gi en årlig avkastning på 5 % over tid iht. UNIFORs investeringsanalyse. Det meste av stiftelsens midler forvaltes i globale indekxnære aksje- og obligasjonsfond hos Storebrand og KLP. Styret har vurdert investeringsstrategien og funnet å videreføre denne.

Forvaltningen av stiftelsens midler følger Statens Pensjonsfond Utlands prinsipper for ansvarlige investeringer og etiske kriterier. I tillegg har styret vedtatt at investeringsstrategien skal bygge oppunder å nå så vel nasjonale som internasjonale miljø- og klimamålsetninger, og at det ikke skal investeres i selskaper som produserer eller distribuerer fossil energi eller kontroversielle eller konvensjonelle våpen. Videre er det en målsetning at FNs 17 bærekraftsmål skal innarbeides som en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektingen mellom aksjer og renter ga i 2022 en avkastning på -11,1 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Samlet årlig forvaltningskostnad utgjør ca. 0,1 %.

Historisk kostpris er virkelig kostnad for stiftelsen ved kjøp av andelene i fondene på investeringene ved tegning.

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2022	Verdiendring i 2022
Andeler i Storebrand-fond	2 264 947	2 089 674	-282 360
Andeler i KLP-fond	1 930 060	1 840 813	-263 079
ProVenture Seed I, II og III	146 648	146 648	
Oppnådde rabatter i fond			2 064

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2022 på NOK 613 og en verdiendring på NOK 683.

Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2022 utbetalt NOK 5 938 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 703 , forvaltningshonorar belastet med NOK 10 309, og annet honorar med NOK 3 626.



Noter til regnskapet for 2022
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond

Note 5. Utdelinger til stiftelsens formål

Stiftelsen følger en utdelingspolicy i henhold til vedtektene, som innebærer at inntil 50 % av netto årsresultat kan deles ut til eldste student i andre årsklasse ved maskinlinjen på NTNU. Overskytende beløp gis som et stipend til den student ved tidligere NTH-institutt som har fullført sine studier inklusive diplomarbeidet med beste avgangsresultat samme kalenderår. Stipendene skal ikke overstige NOK 52 000. I 2022 ble det delt ut NOK 104 000 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.