



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	-5 823 614	6 638 731
Renteinntekter		30 954	5 033
Annen driftsinntekt	4	386 176	1 810 374
Sum inntekter		-5 406 484	8 454 138
Kostnader			
Honorarer	5	109 653	101 906
Avgift Stiftelsestilsynet		7 350	7 350
Sum kostnader		117 003	109 256
Driftsresultat		-5 523 487	8 344 883
Utdelinger/tilskudd	6	426 300	401 925
Sum finanskostnader		426 300	401 925
Netto finans		-426 300	-401 925
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 949 787	7 942 958
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 949 787	7 942 958
Årsresultat		-5 949 787	7 942 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 949 787	7 942 958
Totalresultat		-5 949 787	7 942 958
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital			1 588 592
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-5 949 787	6 354 366
Sum overføringer og disponeringer		-5 949 787	7 942 958



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 580	4 649
Sum fordringer		1 580	4 649
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	43 445 444	49 308 003
Sum investeringer		43 445 444	49 308 003
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 717 206	2 143 290
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 717 206	2 143 290
Sum omløpsmidler		45 164 230	51 455 942
SUM EIENDELER		45 164 230	51 455 942
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		7 500 000	7 500 000
Beholdning av egne aksjer		9 900 220	9 900 220
Sum innskutt egenkapital		17 400 220	17 400 220
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		27 704 010	33 653 797



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum opptjent egenkapital		27 704 010	33 653 797
Sum egenkapital		45 104 230	51 054 017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		60 000	401 925
Sum kortsiktig gjeld		60 000	401 925
Sum gjeld		60 000	401 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		45 164 230	51 455 942



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 511168

Enheten

Organisasjonsnummer: 980 028 305
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: WEDEL-JARLSBERGSFOND
Forretningsadresse: Postboks 1131 Blindern
co Unifor
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: 22.05.2023

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, 27.06.2023



Organisasjonsnr: 980 028 305
WEDEL-JARLSBERGSFOND

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	-5 823 614	6 638 731
Renteinntekter		30 954	5 033
Annen driftsinntekt	4	386 176	1 810 374
Sum inntekter		-5 406 484	8 454 138
Kostnader			
Honorarer	5	109 653	101 906
Avgift Stiftelsestilsynet		7 350	7 350
Sum kostnader		117 003	109 256
Driftsresultat		-5 523 487	8 344 883
Utdelinger/tilskudd	6	426 300	401 925
Sum finanskostnader		426 300	401 925
Netto finans		-426 300	-401 925
Ordinært resultat før skattekostnad		-5 949 787	7 942 958
Ordinært resultat etter skattekostnad		-5 949 787	7 942 958
Årsresultat		-5 949 787	7 942 958
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-5 949 787	7 942 958
Totalresultat		-5 949 787	7 942 958
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital			1 588 592
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-5 949 787	6 354 366
Sum overføringer og disponeringer		-5 949 787	7 942 958



Organisasjonsnr: 980 028 305
WEDEL-JARLSBERGSFOND

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 580	4 649
Sum fordringer		1 580	4 649
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	43 445 444	49 308 003
Sum investeringer		43 445 444	49 308 003
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 717 206	2 143 290
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 717 206	2 143 290
Sum omløpsmidler		45 164 230	51 455 942
SUM EIENDELER		45 164 230	51 455 942
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		7 500 000	7 500 000
Beholdning av egne aksjer		9 900 220	9 900 220
Sum innskutt egenkapital		17 400 220	17 400 220
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		27 704 010	33 653 797
Sum opptjent egenkapital		27 704 010	33 653 797
Sum egenkapital		45 104 230	51 054 017
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		60 000	401 925
Sum kortsiktig gjeld		60 000	401 925



Sum gjeld	60 000	401 925
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	45 164 230	51 455 942



Organisasjonsnr: 980 028 305
WEDEL-JARLSBERGSFOND

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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Styrets redegjørelse 2022

Wedel-jarlsbergfond

Fondet er opprettet på bakgrunn av innbetalte midler fra Fondation Universitas som hvert år siden 1951 er blitt overført til Universitetet i Oslo. Den disponible del av avkastningen samt det beløp som hvert år mottas fra Fondation Universitas anvendes til bevilgninger til vitenskapelige formål som Kollegiet finner bør støttes, men som faller utenfor regulære bevilgninger og stipendutdelinger.

Stiftelsen har ingen ansatte, og virksomheten forurenser 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 ivare tatt i driften av stiftelsen.

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

Oslo, 22.05.2023
Styret i Wedel-jarlsbergfond

Leif Sven Helmich Pedersen
styreleder

Stine Marie Ulven
nestleder

Christina Stray
styremedlem

Benedicte Elisabeth Bakke
Agerup
styremedlem

Einar Lie
styremedlem

Anders Malthe-Sørenssen
styremedlem



Årsregnskap 2022			
Wedel-jarlsbergfond			
Org.nr. 980 028 305			
Resultatregnskap			
	Note	2022	2021
Avkastning på kapital			
Avkastning fra investeringer	3	-5 823 614	6 638 731
Renteinntekter		30 954	5 033
Annen driftsinntekt	4	386 176	1 810 374
Sum avkastning på kapital		<u>-5 406 484</u>	<u>8 454 138</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	5	109 653	101 906
Avgift Stiftelsestilsynet		7 350	7 350
Sum administrasjonskostnader		<u>117 003</u>	<u>109 256</u>
Resultat før utdelinger		<u>-5 523 487</u>	<u>8 344 883</u>
Utdelinger/tilskudd	6	426 300	401 925
Årsresultat		<u>-5 949 787</u>	<u>7 942 958</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		0	1 588 592
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-5 949 787	6 354 366
Sum overføringer		<u>-5 949 787</u>	<u>7 942 958</u>



Årsregnskap 2022			
Wedel-jarlsbergfond			
Org.nr. 980 028 305			
Balanse			
Eiendeler	Note	2022	2021
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		1 580	4 649
Sum fordringer		<u>1 580</u>	<u>4 649</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	3	43 445 444	49 308 003
Sum investeringer		<u>43 445 444</u>	<u>49 308 003</u>
Bankinnskudd			
Bankinnskudd		1 717 206	2 143 290
Sum bankinnskudd		<u>1 717 206</u>	<u>2 143 290</u>
Sum omløpsmidler		<u>45 164 230</u>	<u>51 455 942</u>
Sum eiendeler		<u>45 164 230</u>	<u>51 455 942</u>



Årsregnskap 2022			
Wedel-jarlsbergfond			
Org.nr. 980 028 305			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		7 500 000	7 500 000
Bunden egenkapital		9 900 220	9 900 220
Sum bunden egenkapital		<u>17 400 220</u>	<u>17 400 220</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		27 704 010	33 653 797
Sum fri egenkapital		<u>27 704 010</u>	<u>33 653 797</u>
Sum egenkapital		<u>45 104 230</u>	<u>51 054 017</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		60 000	401 925
Sum kortsiktig gjeld		<u>60 000</u>	<u>401 925</u>
Sum gjeld		<u>60 000</u>	<u>401 925</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>45 164 230</u>	<u>51 455 942</u>
Oslo, 22.05.2023			
Styret i Wedel-jarlsbergfond			
_____ Leif Sven Helmich Pedersen styreleder	_____ Stine Marie Ulven nestleder	_____ Christina Stray styremedlem	
_____ Benedicte Elisabeth Bakke Agerup styremedlem	_____ Einar Lie styremedlem	_____ Anders Malthe-Sørensen styremedlem	
Wedel-jarlsbergfond			Side 4



Noter til regnskapet for 2022

Wedel-jarlsbergfond

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 verdivurdering 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

Wedel-jarlsbergfond

Note 3 Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning.

Den strategiske vektningen 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 det skal søkes å unngå investeringer i selskaper som produserer og distribuerer fossil energi. Videre er det en målsetning at FNs 17 bærekraftsmål skal innarbeides som en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektningen 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	19 793 842	23 190 355	-3 026 355
Andeler i KLP-fond	18 354 825	20 250 583	-2 824 215
Oppnådde rabatter i fond			21 937

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2022 på NOK 4 505 og en verdiendring på NOK 5 019.

Note 4 Annen inntekt

Stiftelsen mottok gave fra Foundation Universitas på NOK 386 176.

Note 5 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2022 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 612 , forvaltningshonorar til UNIFOR belastet med NOK 107 040, og annet honorar med NOK 0.



Noter til regnskapet for 2022

Wedel-jarlsbergfond

Note 6 Utdelinger til stiftelsens formål

Stiftelsen følger normalt en utdelingsplan som innebærer at inntil 2,5 % av gjennomsnittlig kapital siste 10 år kan deles ut til formålet. Dette sikrer stabile og forutsigbare utdelinger selv i år med negativ avkastning. I 2022 ble det delt ut NOK 426 300 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i stiftelsen **Wedel Jarlsbergs fond**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Wedel Jarlsbergs fond. 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 regnskapsskikk 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 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, 20. juni 2023

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg
statsautorisert revisor