



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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	414 313	351 908
Renteinntekter		435	387
Sum inntekter		414 748	352 295
Kostnader			
Honorarer	4	9 124	9 422
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		13 764	14 062
Driftsresultat		400 983	338 233
Utdelinger/tilskudd	5	-46 000	49 000
Sum finanskostnader		-46 000	49 000
Netto finans		46 000	-49 000
Ordinært resultat før skattekostnad		446 983	289 233
Ordinært resultat etter skattekostnad		446 983	289 233
Årsresultat		446 983	289 233
Årsresultat etter minoritetsinteresser		446 983	289 233
Totalresultat		446 983	289 233
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		89 397	57 847
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		357 587	231 387
Sum overføringer og disponeringer		446 983	289 233



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		306	
Sum fordringer		306	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	3 090 126	2 838 181
Sum investeringer		3 090 126	2 838 181
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		197 153	41 421
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		197 153	41 421
Sum omløpsmidler		3 287 585	2 879 602
SUM EIENDELER		3 287 585	2 879 602
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer		489 654	400 258
Sum innskutt egenkapital		1 489 654	1 400 258
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		1 797 931	1 440 344



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		1 797 931	1 440 344
Sum egenkapital		3 287 585	2 840 602
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			39 000
Sum kortsiktig gjeld			39 000
Sum gjeld		0	39 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 287 585	2 879 602



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 505265

Enheten

Organisasjonsnummer: 877 122 522
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: ENKEDRONNING JOSEPHINES LEGAT TIL
HØYERE UTDANNING
Forretningsadresse: Postboks 1131 Blindern
co Unifor
0317 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 31.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 25.06.2022



Organisasjonsnr: 877 122 522
ENKEDRONNING JOSEPHINES LEGAT TIL
HØYERE UTDANNING

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	414 313	351 908
Renteinntekter		435	387
Sum inntekter		414 748	352 295
Kostnader			
Honorarer	4	9 124	9 422
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		13 764	14 062
Driftsresultat		400 983	338 233
Utdelinger/tilskudd	5	-46 000	49 000
Sum finanskostnader		-46 000	49 000
Netto finans		46 000	-49 000
Ordinært resultat før skattekostnad		446 983	289 233
Ordinært resultat etter skattekostnad		446 983	289 233
Årsresultat		446 983	289 233
Årsresultat etter minoritetsinteresser		446 983	289 233
Totalresultat		446 983	289 233
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		89 397	57 847
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		357 587	231 387
Sum overføringer og disponeringer		446 983	289 233



Organisasjonsnr: 877 122 522
ENKEDRONNING JOSEPHINES LEGAT TIL
HØYERE UTDANNING

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer

Andre kortsiktige
fordringer

306

Sum fordringer

306

Investeringer

Markedsbaserte aksjer

3

3 090 126

2 838 181

Sum investeringer

3 090 126

2 838 181

Bankinnskudd, kontanter
og lignende

Bankinnskudd

197 153

41 421

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

197 153

41 421

Sum omløpsmidler

3 287 585

2 879 602

SUM EIENDELER

3 287 585

2 879 602

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Grunnkapital

1 000 000

1 000 000

Beholdning av egne aksjer

489 654

400 258

Sum innskutt egenkapital

1 489 654

1 400 258

Opptjent egenkapital

Fri egenkapital

1 797 931

1 440 344

Sum opptjent egenkapital

1 797 931

1 440 344

Sum egenkapital

3 287 585

2 840 602

Sum langsiktig gjeld

0

0

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld

39 000



Sum kortsiktig gjeld		39 000
Sum gjeld	0	39 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 287 585	2 879 602



Organisasjonsnr: 877 122 522
ENKEDRONNING JOSEPHINES LEGAT TIL
HØYERE UTDANNING

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Styrets redegjørelse 2021

Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning

Legatet er opprettet ved en sammenslåing av Enkedronning Josephines legat, Cecilie Schous legat, Paula Ericssens legat, lensmann Gustav Sørensen Ihmes legat og Frøken Elisa Chrysties legat til utdanning av kvinner. Den disponible del av avkastningen skal anvendes til stipend for kvinnelige doktorgradsstudenter ved Det historisk- filosofiske fakultet ved Universitetet i Oslo.

Stiftelsen har årlige utlysninger og deler ut midler etter søknad.

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.

Revisor bekreftet i sin oppsummering etter årsoppgjørsrevisjonen for 2020 at UNIFORs rutiner og interne kontroll gjennom 2020 har fungert tilfredsstillende for alle vesentlige formål, og at det i forbindelse med interimsrevisjonen for 2021 ikke er funnet forhold som endrer dette.

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

Oslo, 31.05.2022

Styret i Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning

Anders Elverhøi
styremedlem

Øyvind Østerud
styremedlem

Christina Stray
styremedlem

Stine Marie Ulven
styremedlem

Benedicte Elisabeth Bakke
Agerup
styremedlem

Leif Sven Helmich Pedersen
styreleder



Årsregnskap 2021			
Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning			
Org.nr. 877 122 522			
Resultatregnskap			
	Note	2021	2020
Avkastning på kapital			
Avkastning fra investeringer	3	414 313	351 908
Renteinntekter		435	387
Sum avkastning på kapital		<u>414 748</u>	<u>352 295</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	4	9 124	9 422
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>13 764</u>	<u>14 062</u>
Resultat før utdelinger		<u>400 983</u>	<u>338 233</u>
Utdelinger/tilskudd	5	-46 000	49 000
Årsresultat		<u>446 983</u>	<u>289 233</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		89 397	57 847
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		357 587	231 387
Sum overføringer		<u>446 983</u>	<u>289 233</u>



Årsregnskap 2021			
Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning			
Org.nr. 877 122 522			
Balanse			
Eiendeler	Note	2021	2020
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		306	0
Sum fordringer		<u>306</u>	<u>0</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	3	3 090 126	2 838 181
Sum investeringer		<u>3 090 126</u>	<u>2 838 181</u>
Bankinnskudd			
Bankinnskudd		197 153	41 421
Sum Bankinnskudd		<u>197 153</u>	<u>41 421</u>
Sum omløpsmidler		<u>3 287 585</u>	<u>2 879 602</u>
Sum eiendeler		<u>3 287 585</u>	<u>2 879 602</u>



Årsregnskap 2021			
Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning			
Org.nr. 877 122 522			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		1 000 000	1 000 000
Bunden egenkapital		489 654	400 258
Sum bunden egenkapital		<u>1 489 654</u>	<u>1 400 258</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		1 797 931	1 440 344
Sum fri egenkapital		<u>1 797 931</u>	<u>1 440 344</u>
Sum egenkapital		<u>3 287 585</u>	<u>2 840 602</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	39 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>39 000</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>39 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 287 585</u>	<u>2 879 602</u>
Oslo, 31.05.2022			
Styret i Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning			
<u>Anders Elverhøi</u> styremedlem	<u>Øyvind Østerud</u> styremedlem	<u>Christina Stray</u> styremedlem	
<u>Stine Marie Ulven</u> styremedlem	<u>Benedicte Elisabeth Bakke Agerup</u> styremedlem	<u>Leif Sven Helmich Pedersen</u> styreleder	
Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning			Side 4



Noter til regnskapet for 2021

Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning

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 2021

Enkedronning Josephines Legat Til Høyere Utdanning

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. 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 vektingen mellom aksjer og renter ga i 2021 en avkastning på 14,6 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Styret bedømmer avkastningen for 2021 som tilfredsstillende. Samlet årlig forvaltningskostnad utgjør ca. 0,1 %. Styret legger til grunn en normalisert avkastning for inneværende år.

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

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2021	Verdiendring i 2021
Andeler i Storebrand-fond	1 240 329	1 640 817	205 939
Andeler i KLP-fond	1 137 847	1 448 013	205 635
Oppnådde rabatter i fond			1 339

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2021 på NOK 1 297 og en verdiendring på NOK 1 400.

Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2021 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 580 , forvaltningshonorar belastet med NOK 6 545, og annet honorar med NOK 0.

Note 5 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 2021 ble det delt ut NOK 0 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK -46 000.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i stiftelsen **Enkedronning Josephines legat til høyere utdanning**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Enkedronning Josephines legat til høyere utdanning. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021, og av dets resultat for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsikk 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 omfatter styrets redegjørelse. 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 blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om 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 stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 21. juni 2022

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg

statsautorisert revisor