



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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	1	1 382 602	2 050 033
Renteinntekter		4 411	1 717
Andre finansinntekter			-45
Sum inntekter		1 387 012	2 051 706
Kostnader			
Honorarer	2	31 434	35 965
Avgift Stiftelsestilsynet		5 360	5 360
Sum kostnader		36 794	41 325
Driftsresultat	3	1 350 219	2 010 380
Utdelinger/tilskudd			400 000
Sum finanskostnader			400 000
Netto finans			-400 000
Ordinært resultat før skattekostnad		1 350 219	1 610 380
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 350 219	1 610 380
Årsresultat		1 350 219	1 610 380
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 350 219	1 610 380
Totalresultat		1 350 219	1 610 380
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		270 044	322 076
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		1 080 175	1 288 304
Sum overføringer og disponeringer		1 350 219	1 610 380



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer			-73
Sum fordringer			-73
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	11 385 550	10 009 145
Sum investeringer		11 385 550	10 009 145
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		635 824	662 083
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		635 824	662 083
Sum omløpsmidler		12 021 374	10 671 155
SUM EIENDELER		12 021 374	10 671 155
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		4 000 000	4 000 000
Beholdning av egne aksjer		2 053 976	1 783 932
Sum innskutt egenkapital		6 053 976	5 783 932
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		5 967 398	4 887 223



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum opptjent egenkapital		5 967 398	4 887 223
Sum egenkapital		12 021 374	10 671 155
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 021 374	10 671 155



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 409916

Enheten

Organisasjonsnummer: 975 337 871
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: PROFESSOR INGERID DAL OG SØSTER
ULRIKKE GREVE DALS LEGAT

Forretningsadresse: Postboks 1131 Blindern
co Unifor
0317 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapsperiode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 25.05.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 29.06.2021



Organisasjonsnr: 975 337 871
PROFESSOR INGERID DAL OG SØSTER
ULRIKKE GREVE DAL'S LEGAT

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	1	1 382 602	2 050 033
Renteinntekter		4 411	1 717
Andre finansinntekter			-45
Sum inntekter		1 387 012	2 051 706
Kostnader			
Honorarer	2	31 434	35 965
Avgift Stiftelsestilsynet		5 360	5 360
Sum kostnader		36 794	41 325
Driftsresultat	3	1 350 219	2 010 380
Utdelinger/tilskudd			400 000
Sum finanskostnader			400 000
Netto finans			-400 000
Ordinært resultat før skattekostnad		1 350 219	1 610 380
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 350 219	1 610 380
Årsresultat		1 350 219	1 610 380
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 350 219	1 610 380
Totalresultat		1 350 219	1 610 380
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		270 044	322 076
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		1 080 175	1 288 304
Sum overføringer og disponeringer		1 350 219	1 610 380



Organisasjonsnr: 975 337 871
PROFESSOR INGERID DAL OG SØSTER
ULRIKKE GREVE DAL'S LEGAT

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler
Varer

Fordringer
Andre kortsiktige
fordringer -73
Sum fordringer -73

Investeringer
Markedsbaserte aksjer 1 11 385 550 10 009 145
Sum investeringer 11 385 550 10 009 145

Bankinnskudd, kontanter
og lignende
Bankinnskudd, kontanter o.
l. 635 824 662 083
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 635 824 662 083

Sum omløpsmidler 12 021 374 10 671 155

SUM EIENDELER 12 021 374 10 671 155

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital
Grunnkapital 4 000 000 4 000 000
Beholdning av egne aksjer 2 053 976 1 783 932
Sum innskutt egenkapital 6 053 976 5 783 932

Opptjent egenkapital
Fri egenkapital 5 967 398 4 887 223
Sum opptjent egenkapital 5 967 398 4 887 223

Sum egenkapital 12 021 374 10 671 155

Sum langsiktig gjeld 0 0

Sum gjeld 0 0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

12 021 374

10 671 155



Organisasjonsnr: 975 337 871
PROFESSOR INGERID DAL OG SØSTER
ULRIKKE GREVE DAL'S LEGAT

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Styrets redegjørelse 2020

Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat

Legatet er opprettet ved gave og arv av stifterne under benevnelsen Professor Ingerid og søster Ulrikke Greve Dals legat til støtte av humanistisk forskning. Den disponible del av avkastningen skal utdeles som vitenskapelig pris for fremragende arbeid innen områdene sammenlignende indo- europeisk språkvitenskap, teoretisk matematikk og rasjonalistisk filosofi. Prisene behøver ikke å utdeles regelmessig, men bare når det foreligger et desidert fremragende arbeid innen nevnte fagområder.

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 2019 at UNIFORs rutiner og interne kontroll gjennom 2019 har fungert tilfredsstillende for alle vesentlige formål, og at det i forbindelse med interimrevisjonen for 2020 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, 25.05.2021

Styret i Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat

Bjame Borgersen
styreleder

Anders Elverhøy
styremedlem

Øyvind Østerud
styremedlem

Christina Stray
styremedlem

Stine Marie Ulven
styremedlem

Benedicte Elisabeth Bakke
Agerup
styremedlem



Årsregnskap 2020			
Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat			
Org.nr. 975 337 871			
Resultatregnskap			
Avkastning på kapital	Note	2020	2019
Avkastning fra investeringer	1	1 382 602	2 050 033
Renteinntekter		4 411	1 717
Andre finansinntekter		0	-45
Sum avkastning på kapital		<u>1 387 012</u>	<u>2 051 706</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	2	31 434	35 965
Avgift Stiftelsestilsynet		5 360	5 360
Sum administrasjonskostnader		<u>36 794</u>	<u>41 325</u>
Resultat før utdelinger	3	<u>1 350 219</u>	<u>2 010 380</u>
Utdelinger/tilskudd		0	400 000
Årsresultat		<u>1 350 219</u>	<u>1 610 380</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		270 044	322 076
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		1 080 175	1 288 304
Sum overføringer		<u>1 350 219</u>	<u>1 610 380</u>
Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat			
			Side 2



Årsregnskap 2020			
Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat			
Org.nr. 975 337 871			
Balanse			
Eiendeler	Note	2020	2019
Andre kortsiktige fordringer		0	-73
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>-73</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	1	11 385 550	10 009 145
Bankinnskudd, kontanter o.l.		635 824	662 083
Sum investeringer		<u>12 021 374</u>	<u>10 671 229</u>
Sum eiendeler		<u>12 021 374</u>	<u>10 671 155</u>



Årsregnskap 2020			
Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat			
Org.nr. 975 337 871			
Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		4 000 000	4 000 000
Bunden egenkapital		<u>2 053 976</u>	<u>1 783 932</u>
Sum bunden egenkapital		<u>6 053 976</u>	<u>5 783 932</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		<u>5 967 398</u>	<u>4 887 223</u>
Sum fri egenkapital		<u>5 967 398</u>	<u>4 887 223</u>
Sum egenkapital		<u>12 021 374</u>	<u>10 671 155</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 021 374</u>	<u>10 671 155</u>
Oslo, 25.05.2021			
Styret i Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat			
_____ Bjarne Borgersen styreleder	_____ Anders Elverhøi styremedlem	_____ Øyvind Østerud styremedlem	
_____ Christina Stray styremedlem	_____ Stine Marie Ulven styremedlem	_____ Benedicte Elisabeth Bakke Agerup styremedlem	
Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat			Side 4



Noter til regnskapet for 2020 Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat

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 og tap.

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

Prinsipp for verdilurdering 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 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.

Styrets vurdering av årsregnskapet

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.

Note 1. Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt å følge en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning. Den strategiske vektingen er satt til 65 % i aksjer og 35 % i renter, og det er vedtatt å kun benytte globale fond. Det meste av stiftelsens midler forvaltes i indeksnære 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 fossilt brensel innen utgangen av 2021. Denne målsetningen ble oppnådd i 2019. 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 2020 en avkastning på 10 %, og stiftelsens egen avkastning for en indeksnær portefølje kan avvike noe fra dette. Styret bedømmer avkastningen for 2020 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 2020	Verdiendring i 2020
Andeler i Storebrand-fond	4 829 662	6 153 642	747 218
Andeler i KLP-fond	4 595 191	5 216 021	618 036
Oppnådd rabatt i fond			4 962

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2020 på kr. 15 888 og en verdiendring på kr. 12 386.



Noter til regnskapet for 2020
Professor Ingerid Dal Og Søster Ulrikke Greve Dals Legat

Note 2. Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2020 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 505 og honorar til UNIFOR belastet med NOK 28 928.

Note 3. 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 2020 ble det delt ut NOK 0 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i

Professor Ingerid Dal og søster Ulrikke Greve Dals legat til støtte av humanistisk forskning

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Professor Ingerid Dal og søster Ulrikke Greve Dals legat til støtte av humanistisk forskning. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av styrets redegjørelse, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. 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 (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 registrering og dokumentasjon

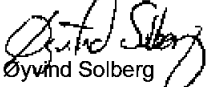
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 2. juni 2021

PKF REVISJON AS


Øyvind Solberg
statsautorisert revisor