



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	362 302	284 865
Renteinntekter		210	527
Sum inntekter		362 512	285 392
Kostnader			
Honorarer	4	8 067	8 223
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		12 707	12 863
Driftsresultat		349 805	272 530
Utdelinger/tilskudd	5		
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		349 805	272 530
Ordinært resultat etter skattekostnad		349 805	272 530
Årsresultat		349 805	272 530
Årsresultat etter minoritetsinteresser		349 805	272 530
Totalresultat		349 805	272 530
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		69 961	54 506
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		279 844	218 024
Sum overføringer og disponeringer		349 805	272 530



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		257	
Sum fordringer		257	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	2 689 274	2 310 046
Sum investeringer		2 689 274	2 310 046
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		41 881	71 560
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 881	71 560
Sum omløpsmidler		2 731 411	2 381 606
SUM EIENDELER		2 731 411	2 381 606
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		650 000	650 000
Beholdning av egne aksjer		512 853	442 892
Sum innskutt egenkapital		1 162 853	1 092 892
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		1 568 558	1 288 714



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum opptjent egenkapital		1 568 558	1 288 714
Sum egenkapital		2 731 411	2 381 606
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 731 411	2 381 606



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 503365

Enheten

Organisasjonsnummer: 977 126 819
Organisasjonsform: Stiftelse
Foretaksnavn: PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT
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: 977 126 819
PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	362 302	284 865
Renteinntekter		210	527
Sum inntekter		362 512	285 392
Kostnader			
Honorarer	4	8 067	8 223
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum kostnader		12 707	12 863
Driftsresultat		349 805	272 530
Utdelinger/tilskudd	5		
Netto finans			
Ordinært resultat før skattekostnad		349 805	272 530
Ordinært resultat etter skattekostnad		349 805	272 530
Årsresultat		349 805	272 530
Årsresultat etter minoritetsinteresser		349 805	272 530
Totalresultat		349 805	272 530
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		69 961	54 506
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		279 844	218 024
Sum overføringer og disponeringer		349 805	272 530



Organisasjonsnr: 977 126 819
PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		257	
Sum fordringer		257	
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	2 689 274	2 310 046
Sum investeringer		2 689 274	2 310 046
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		41 881	71 560
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		41 881	71 560
Sum omløpsmidler		2 731 411	2 381 606
SUM EIENDELER		2 731 411	2 381 606
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		650 000	650 000
Beholdning av egne aksjer		512 853	442 892
Sum innskutt egenkapital		1 162 853	1 092 892
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		1 568 558	1 288 714
Sum opptjent egenkapital		1 568 558	1 288 714
Sum egenkapital		2 731 411	2 381 606
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0



SUM EGENKAPITAL OG GJELD

2 731 411

2 381 606



Organisasjonsnr: 977 126 819
PROFESSOR DR AGNES MATHILDE
WERGELANDS LEGAT

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

Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat

Professor dr. Agnes Mathilde Wergelands legat er opprettet ved gavebrev datert 14. juni 1915 fra professor dr. Grace Raymond Hebard ved Wyomings statsuniversitet, Laramie, Wyoming, USA. Den disponible del av avkastningen kan deles ut som vitenskapelig stipend til studier om Norges forhold til USA, enten med hensyn til befolkning, handelssamkvem, tollpolitikk eller mellomfolkelig forbindelse i alminnelighet. Stipendet deles ut til en kvinne som er immatrikulert ved Universitetet i Oslo og studerer eller har studert historie der. Stipendet kan også utdeles som reisebidrag til en kvinnelig student som vil studere historie i USA.

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.

Revisor bekreftet i sin oppsummering etter årsoppgjørrevisjonen for 2020 at UNIFORs rutiner og interne kontroll gjennom 2020 har fungert tilfredsstillende for alle vesentlige formål, og at det i forbindelse med interimrevisjonen 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 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 Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat

Anders Elverhøy
styremedlem

Øyvind Østerud
styremedlem

Christina Stray
styremedlem

Stine Marie Ulven
styremedlem

Benedicte Elisabeth Bakke
Agerup
styremedlem

Leif Sven Helmich Pedersen
styreleder



Årsregnskap 2021			
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat			
Org.nr. 977 126 819			
Resultatregnskap			
	Note	2021	2020
Avkastning på kapital			
Avkastning fra investeringer	3	362 302	284 865
Renteinntekter		210	527
Sum avkastning på kapital		<u>362 512</u>	<u>285 392</u>
Administrasjonskostnader			
Honorarer	4	8 067	8 223
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>12 707</u>	<u>12 863</u>
Resultat før utdelinger		<u>349 805</u>	<u>272 530</u>
Utdelinger/tilskudd	5	0	0
Årsresultat		<u>349 805</u>	<u>272 530</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		69 961	54 506
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		279 844	218 024
Sum overføringer		<u>349 805</u>	<u>272 530</u>
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat		Side 2	



Årsregnskap 2021			
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat			
Org.nr. 977 126 819			
Balanse			
Eiendeler	Note	2021	2020
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		257	0
Sum fordringer		<u>257</u>	<u>0</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	3	2 689 274	2 310 046
Sum investeringer		<u>2 689 274</u>	<u>2 310 046</u>
Bankinnskudd			
Bankinnskudd		41 881	71 560
Sum bankinnskudd		<u>41 881</u>	<u>71 560</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 731 411</u>	<u>2 381 606</u>
Sum eiendeler		<u>2 731 411</u>	<u>2 381 606</u>



Årsregnskap 2021			
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat			
Org.nr. 977 126 819			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		650 000	650 000
Bunden egenkapital		512 853	442 892
Sum bunden egenkapital		<u>1 162 853</u>	<u>1 092 892</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		1 568 558	1 288 714
Sum fri egenkapital		<u>1 568 558</u>	<u>1 288 714</u>
Sum egenkapital		<u>2 731 411</u>	<u>2 381 606</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>0</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 731 411</u>	<u>2 381 606</u>
Oslo, 31.05.2022			
Styret i Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat			
<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	
Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat			Side 4



Noter til regnskapet for 2021

Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat

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 2021

Professor Dr Agnes Mathilde Wergelands Legat

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	1 073 447	1 425 940	178 099
Andeler i KLP-fond	997 496	1 262 358	182 000
Oppnådde rabatter i fond			1 148

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2021 på NOK 976 og en verdiendring på NOK 1 054.

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 til UNIFOR belastet med NOK 5 487, 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 0.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i stiftelsen **Professor Dr. Agnes Mathilde Wergelands legat**

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Professor Dr. Agnes Mathilde Wergelands legat. 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 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 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, 20. juni 2022

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg
statsautorisert revisor