



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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	780 801	-542 692
Renteinntekter		5 952	4 604
Andre finansposter		159	
Sum inntekter		786 912	-538 087
Kostnader			
Endring varebeholdning		4 323	
Honorarer	4	19 197	18 951
Andre administrasjonskostnader		14 862	3 995
Avgift Stiftelsestilsynet		5 390	4 640
Sum kostnader		43 771	27 585
Driftsresultat		743 141	-565 673
Utdelinger/tilskudd	5		104 000
Sum finanskostnader			104 000
Netto finans			-104 000
Ordinært resultat før skattekostnad		743 141	-669 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		743 141	-669 673
Årsresultat		743 141	-669 673
Årsresultat etter minoritetsinteresser		743 141	-669 673
Totalresultat		743 141	-669 673
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		371 570	
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		371 570	-669 673
Sum overføringer og disponeringer		743 141	-669 673



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Varebeholdning		23 940	28 263
Sum varige driftsmidler		23 940	28 263
Sum anleggsmidler		23 940	28 263
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		241	152
Sum fordringer		241	152
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	4 873 789	4 077 748
Sum investeringer		4 873 789	4 077 748
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		92 404	349 071
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		92 404	349 071
Sum omløpsmidler		4 966 434	4 426 971
SUM EIENDELER		4 990 374	4 455 234
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		648 750	648 750
Beholdning av egne aksjer		1 808 209	1 436 638



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum innskutt egenkapital		2 456 959	2 085 388
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		2 533 416	2 161 845
Sum opptjent egenkapital		2 533 416	2 161 845
Sum egenkapital		4 990 374	4 247 234
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld			208 000
Sum kortsiktig gjeld			208 000
Sum gjeld		0	208 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 990 374	4 455 234



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 500738

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: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 20.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 20.06.2024



Organisasjonsnr: 992 882 328
WINNIE OG RAGNAR MATHISENS
HØGSKOLEFOND

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	3	780 801	-542 692
Renteinntekter		5 952	4 604
Andre finansposter		159	
Sum inntekter		786 912	-538 087
Kostnader			
Endring varebeholdning		4 323	
Honorarer	4	19 197	18 951
Andre administrasjonskostnader		14 862	3 995
Avgift Stiftelsestilsynet		5 390	4 640
Sum kostnader		43 771	27 585
Driftsresultat		743 141	-565 673
Utdelinger/tilskudd	5		104 000
Sum finanskostnader			104 000
Netto finans			-104 000
Ordinært resultat før skattekostnad		743 141	-669 673
Ordinært resultat etter skattekostnad		743 141	-669 673
Årsresultat		743 141	-669 673
Årsresultat etter minoritetsinteresser		743 141	-669 673
Totalresultat		743 141	-669 673
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til bunden egenkapital		371 570	
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		371 570	-669 673
Sum overføringer og disponeringer		743 141	-669 673



Organisasjonsnr: 992 882 328
WINNIE OG RAGNAR MATHISENS
HØGSKOLEFOND

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2023** **2022**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler		
Varebeholdning	23 940	28 263
Sum varige driftsmidler	23 940	28 263
Sum anleggsmidler	23 940	28 263

Omløpsmidler Varer

Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	241	152
Sum fordringer	241	152

Investeringer		
Markedsbaserte aksjer	3 4 873 789	4 077 748
Sum investeringer	4 873 789	4 077 748

Bankinnskudd, kontanter og lignende		
Bankinnskudd, kontanter o. l.	92 404	349 071
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	92 404	349 071

Sum omløpsmidler	4 966 434	4 426 971
------------------	-----------	-----------

SUM EIENDELER	4 990 374	4 455 234
----------------------	------------------	------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Grunnkapital	648 750	648 750
Beholdning av egne aksjer	1 808 209	1 436 638
Sum innskutt egenkapital	2 456 959	2 085 388

Opptjent egenkapital		
Fri egenkapital	2 533 416	2 161 845
Sum opptjent egenkapital	2 533 416	2 161 845

Sum egenkapital	4 990 374	4 247 234
-----------------	-----------	-----------



Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Annen kortsiktig gjeld		208 000
Sum kortsiktig gjeld		208 000
Sum gjeld	0	208 000
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	4 990 374	4 455 234



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



Styrets redegjørelse 2023

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 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 ivarettatt 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, 20.03.2024

Styret i Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond

Ida Munkeby
styreleder

Monica Rolfsen
styremedlem

Torstein Rønning
styremedlem

Berit Svensli Solseth
styremedlem

Roar Tobro
styremedlem



Årsregnskap 2023			
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			
Org.nr. 992 882 328			
Resultatregnskap			
Avkastning på kapital	Note	2023	2022
Avkastning fra investeringer	3	780 801	-542 692
Renteinntekter		5 952	4 604
Andre finansposter		159	0
Sum avkastning på kapital		<u>786 912</u>	<u>-538 087</u>
Administrasjonskostnader			
Endring varebeholdning		4 323	0
Honorarer	4	19 197	18 951
Andre administrasjonskostnader		14 862	3 995
Avgift Stiftelsestilsynet		5 390	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>43 771</u>	<u>27 585</u>
Resultat før utdelinger		<u>743 141</u>	<u>-565 673</u>
Utdelinger/tilskudd	5	0	104 000
Årsresultat		<u>743 141</u>	<u>-669 673</u>
Overføringer			
Avsatt til bunden egenkapital		371 570	0
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		371 570	-669 673
Sum overføringer		<u>743 141</u>	<u>-669 673</u>
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			Side 2



Årsregnskap 2023				
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond				
Org.nr. 992 882 328				
Balanse				
Eiendeler	Note	2023	2022	
Varebeholdning		23 940	28 263	
Sum anleggsmidler		<u>23 940</u>	<u>28 263</u>	
Fordringer				
Andre kortsiktige fordringer		241	152	
Sum fordringer		<u>241</u>	<u>152</u>	
Investeringer				
Markedsbaserte plasseringer	3	4 873 789	4 077 748	
Sum investeringer		<u>4 873 789</u>	<u>4 077 748</u>	
Bankinnskudd, kontanter o.l.				
Bankinnskudd, kontanter o.l.		92 404	349 071	
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>92 404</u>	<u>349 071</u>	
Sum omløpsmidler		<u>4 966 434</u>	<u>4 426 971</u>	
Sum eiendeler		<u>4 990 374</u>	<u>4 455 234</u>	



Årsregnskap 2023			
Winnie Og Ragnar Mathisens Høgskolefond			
Org.nr. 992 882 328			
Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		648 750	648 750
Bunden egenkapital		1 808 209	1 436 638
Sum bunden egenkapital		<u>2 456 959</u>	<u>2 085 388</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		2 533 416	2 161 845
Sum fri egenkapital		<u>2 533 416</u>	<u>2 161 845</u>
Sum egenkapital		<u>4 990 374</u>	<u>4 247 234</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		0	208 000
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>208 000</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>208 000</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 990 374</u>	<u>4 455 234</u>
Trondheim, 20.03.2024 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 2023 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 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 2023
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 globale aksjer og 35 % i globale renter. Gitt forutsetningene om risikofri rente og risikopremie i UNIFORs investeringsanalyse, kan den strategiske vektingen forventes å gi en årlig gjennomsnittlig avkastning på 6,9%. Styret har vurdert investeringsstrategien og funnet å videreføre denne.

Som følge av endringer i mulighetene for fondsselskapene å kunne tilby rabatterte fondshonorarer, foretok styret i 2023 en vurdering av sammensetningen av fond i porteføljen. Etter en helhetsvurdering valgte styret å kun benytte globale indekxnære aksje- og obligasjonsfond fra KLP.

Forvaltningen av stiftelsens midler følger Statens Pensjonsfond Utlands prinsipper for ansvarlige investeringer og etiske kriterier. I tillegg skal det søkes å unngå investeringer i selskaper som produserer og distribuerer fossil energi, og at FNs 17 bærekraftsmål skal være en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektingen mellom aksjer og renter ga i 2023 en avkastning på 19,4 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Årlig forvaltningskostnad i fondene som benyttes utgjør ca. 0,12 – 0,19%, avhengig av størrelsen på plasserte midler i det enkelte fond.

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

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2023	Avkastning 2023
Andeler i Storebrand-fond	0	0	452 189
Andeler i KLP-fond	4 480 715	4 706 142	325 329
ProVenture Seed I, II og III	167 033	167 033	0
Alternative investeringer	0	613	0
Oppnådde rabatter i fond			3 283
SUM	4 647 748	4 873 789	780 801

Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2023 utbetalt NOK 5 932 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 790 , forvaltningshonorar belastet med NOK 10 475, og annet honorar med NOK 5 203.



Noter til regnskapet for 2023
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 avgangresultat samme kalenderår. Stipendene skal ikke overstige NOK 52 000. I 2023 ble det delt ut NOK 0 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.



PKF ReVisjon AS
Sandakerveien 114A
0484 Oslo

+47 22 78 28 00
post@pkf.no
pkf.no

Org./revisor nr. 983 773 370
Medlem av Den norske Revisorforening

Til årsmøtet i
Winnie og Ragnar Mathisens Høgskolefond

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2023

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Winnie og Ragnar Mathisens Høgskolefond. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, 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.

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF Global, et nettverk av medlemselskaper i PKF International Limited. Medlemmene er selvstendige juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av andre individuelle selskapsmedlem eller samarbeidende selskap(er).



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen 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.

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>

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

Oslo, 7. juni 2024

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg

statsautorisert revisor