



Årsmelding og årsregnskap 2023



Årsmelding 2023

Bergesenstiftelsen (Sigval Bergesen d.y. og hustru Nanki's Almennyttige Stiftelse) er en allmennyttig stiftelse, som eies av sitt formål. Formålet er å bidra til å realisere allmennyttige prosjekter, særlig innen kulturelle og humanitære samfunnsområder. Bergesenstiftelsen ble opprettet i 1975. Siden den gang har stiftelsen bidratt til å realisere omlag 5000 større og mindre prosjekter.

Bergesenstiftelsen søker å ivareta sitt formål ved

- tildelinger på bakgrunn av tre-fire årlige åpne søknadsrunder
- egeninitiert virksomhet (utdeling av Bergesenprisen, initiativer overfor relevante miljøer innen humanitære og kulturelle samfunnsområder, samt miljøer innen forskning)
- utvikling av stiftelsen i samsvar med utviklingen i samfunnet, gjeldende lover og retningslinjer for virksomheten, samt ansvarlig og miljøvennlig kapitalforvaltning og daglig drift av stiftelsen.

Til vedtektsbestemte formål ble det i 2023 til sammen tildelt kr 39 390 000 mill. Av dette utgjorde kr 2 mill. prisbeløpet til mottakerne av Bergesenprisen, mens kr 37 390 000 mill. var tildelinger etter søknader i årets fire søknadsrunder.

TILDELINGER

Bergesenstiftelsen hadde i 2023 en økning i antall søknader på 34,54 prosent fra 2022. Totalt antall innkomne søknader i 2023 var 1562, mot 1161 innkomne søknader i 2022. Totalt antall tildelinger i 2023 var 380, mot 358 i 2022. Det gir en tildelingsprosent på 24,33 prosent. Totalt antall avslag i 2023 var 1182, mot 802 i 2022. Samlede tildelinger i 2023 var på kroner 39 390 000, mot 35 520 000 i 2022.

Stiftelsens tildelinger gikk også i 2023 til allmennyttige formål innen humanitære og kulturelle samfunnsområder, bl.a. aktivitetsstøtte til humanitære organisasjoner og prosjektstøtte til utstillinger, forestillinger, festivaler, konserter, bokprosjekter og dokumentarfilmer, og også støtte til utvalgte forsknings- og formidlingsprosjekter.

Videre gikk en rekke tildelinger til humanitære formål, som ettervern etter soning, rehabilitering for rusmisbrukere, samt tiltak for flyktninger og asylsøkere. Det er også innvilget støtte til rettshjelpstiltak for sårbare grupper.

Stiftelsen hadde også tildelinger til pasientnær medisinsk forskning, samt til andre «samfunnsnyttige spesialkunnskaper», slik det er formulert i stiftelsens vedtekter. Et eksempel er en foredragsserie om Demokratiets tilstand i regi av Det Norske Videnskaps-Akademi.

Av større tildelinger innen det kulturelle samfunnsområdet i 2023 kan nevnes at stiftelsen fortsatte sitt mangeårige samarbeid med Munchmuseet med støtte til restaurering, katalogisering/digitalisering og tilgjengeliggjøring av Edvard Munchs samlede verk for allmennheten. Dette arbeidet er planlagt ferdigstilt



Bergesenstiftelsen

i 2025. Stiftelsen tildelte også KODE i Bergen støtte til restaurering av Harriet Backer-malerier, til utstillingen «Harriet Backer. Hvert atom er en farge» som ventes å nå et stort publikum på fire visningssteder 2023–2025: Nasjonalmuseet i Oslo (2023), Nationalmuseum i Stockholm (2024), Musée d'Orsay i Paris (2024) og KODE i Bergen (2025).

Stiftelsen synliggjør alle tildelinger på nettsiden, der man også kan søke på kategori mv. <https://bergesenstiftelsen.no/tildelinger>.

BERGESENPRISEN

Bergesenstiftelsens grunnlegger Sigval Bergesen d.y. fremhevet at enkeltmenneskers innsats og engasjement fører samfunnet fremover. I tråd med dette utdeles Bergesenprisen til en person eller institusjon som utmerker seg ved sitt samfunnsengasjement, og som har utført et fremragende arbeid og/eller ytt en ekstraordinær innsats innen allmennyttig virksomhet. Styret i Bergesenstiftelsen beslutter prismottaker, og prisen deles ut årlig. Prisen kan ved styrets beslutning deles mellom flere personer/institusjoner.

Bergesenprisen består av en statuett av Per Ung og et pengebeløp på to millioner norske kroner. Prisen offentliggjøres medio september, og prisutdeling er i november hvert år, nær datoen for stiftelsens etablering (12. november).

Mottakerne av Bergesenprisen 2023 var Sunnaasstiftelsen og Birgit Skarstein, som begge ble hedret for deres innovative arbeid med å endre betingelsene for paraidrett, og å drive forskningen fremover for parautøvere og mennesker med funksjonsnedsettelse. Mer om prismottaker 2023 finnes på stiftelsens nettside <https://bergesenstiftelsen.no/bergesenprisen>.

ØKONOMI

Årsregnskap

Bergesenstiftelsen hadde ved utgangen av 2023 eiendeler til en bokført verdi av kr 1 119 965 196. Ved utgangen av 2022 var tilsvarende beløp kr 1 038 971 790.

Av verdien var kr 670 737 334 aksjer og aksjefond, kr 444 278 201 obligasjoner, kr 3 523 038 bankinnskudd og kr 779 375 verket «Soloppgang i Wengernalpene» av Thomas Fearnley, som er utlånt til Nasjonalmuseet.

Stiftelsen hadde ved årsskiftet en kortsiktig gjeld på kr 21 593 440, i hovedsak knyttet til innvilgede, men ikke utbetalte tildelinger. Stiftelsen har ikke langsiktig gjeld.

Stiftelsens tildelinger blir kostnadsført i det regnskapsåret de besluttes av styret, uavhengig av om utbetalingen har skjedd eller ikke. Hvis det er knyttet betingelser til tildelingen, blir tildelingen kostnadsført dersom det er sannsynlighetsovervekt for at betingelsene blir oppfylt og utbetalingen vil skje.



Bergesen- stiftelsen

Regnskapet viser et overskudd før tildelinger på kr 128 751 319. Årsresultatet etter tildelinger og driftskostnader ble kr 82 162 708.

Det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde av stiftelsens kapital, gjeld og finansielle stilling ved årsskiftet, samt av resultat og utvikling av stiftelsens virksomhet gjennom året. Det knytter seg ingen vesentlige usikkerheter til årsregnskapet, og det er heller ingen ekstraordinære forhold som har påvirket regnskapet for 2023. Styret er av den oppfatning at forutsetningen for fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2023 er satt opp etter denne forutsetningen.

Realavkastning

Avkastningen fra årets investeringsaktiviteter var 125 500 788 kroner. Gjennom 2023 hadde stiftelsen en avkastning på +12,4 prosent (2022: -9,80 prosent). Justert for inflasjon (5,5 prosent) gir dette en realavkastning på +6,9 prosent for 2023 (2022: -15,7 prosent).

Fremtidig økonomisk utvikling, finansiell risiko og kapitalforvaltning

Bergesenstiftelsens fremtidige økonomiske utvikling baserer seg i hovedsak på en langsiktig og stabil forvaltning av stiftelsens kapital. Stiftelsens portefølje skal forvaltes på en forsvarlig måte, slik at det til enhver tid tas tilstrekkelig hensyn til sikkerheten og mulighetene for å oppnå en tilfredsstillende avkastning for å ivareta stiftelsens formål. Stiftelsens kapitalforvaltning dreier seg derfor primært om risikostyring. Dette handler i stor grad om finansiell risiko, med en godt diversifisert portefølje, men også om bærekraft og klimarisiko.

Også 2023 tydeliggjorde konsekvensene av stiftelsens investeringsstrategi og viktigheten av denne. Stiftelsens finansielle utvikling og risiko var gjennom året innenfor de rammene som på forhånd var forventet, og vi kan konstatere at stiftelsens økonomi har gode forutsetninger for å tåle svingninger i markedet, både på kortere og lengre sikt.

Stiftelsens Miljøfyrtårn-sertifisering fra 2020 har medført en økt bevissthet om porteføljenes klimaavtrykk stiftelsens investeringsstrategi.

Stiftelsen har også i 2023 hatt Grieg Investor AS som rådgivere i forvaltningen av stiftelsens finansielle kapital.

STYRE OG ADMINISTRASJON

Bergesenstiftelsens øverste organ er et styre på syv medlemmer. Styremedlemmer utpekes etter vedtektene for en periode på tre år av gangen.

Styreleder er Per Conradi Andersen, og øvrige styremedlemmer i 2023 har vært Sigurd Sverdrup Sandmo, Otto Smiseth, Tom Bergesen, Morten Sig. Bergesen, Christine Sundt Dolan og Christian Sundt.

Det er avholdt seks ordinære styremøter i stiftelsen i 2023, samt enkelte kortere møter på Teams for oppfølgingsaker.



Bergesen- stiftelsen

Stiftelsen har pr 31.12.2023 én heltids ansatt daglig leder, Karianne Bjellås Gilje, én heltids ansatt søknadskordinator og prosjektleder Annika Hagstrøm (i foreldrepermisjon første kvartal), og én heltids midlertidig ansatt prosjektleder i siste halvår 2023, Astrid Carlsen.

Administrasjonen forbereder styrets behandling av samtlige søknader og forestår i tillegg veiledning til søkere og oppfølging av mottakere av tildelinger, produksjon av prisutdelingsarrangement for Bergesenprisen og øvrig virksomhetsstyring.

Styret anser arbeidsmiljøet i administrasjonen som godt, og har ikke iverksatt spesielle arbeidsmiljøtiltak. Bergesenstiftelsen leier kontorer av Bergehus Holding AS i Villa Bergehus, Frøyas gate 15 i Oslo. Bergesenstiftelsens virksomhet forurensrer ikke det ytre miljø.

Regnskapsførselen har vært ivaretatt av VIEW Procurator AS, og revisor er BDO AS.

Oslo 7. mars 2024

Per Conradi Andersen
Styreleder

Sigurd Sverdrup Sandmo
Styremedlem

Otto Smiseth
Styremedlem

Christian Sundt
Styremedlem

Tom Bergesen
Styremedlem

Christine Sundt Dolan
Styremedlem

Christopher Sigval
Bergesen Westberg
Styremedlem

Karianne Bjellås Gilje
Daglig leder

Årsregnskap 2023

Sigval Bergesen D Y Og Hustru Nanki`s
Almennyttige Stiftelse

Org.nr.: 943 026 165

Utarbeidet av:

VIEW.
PROCURATOR

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Anskaffede midler			
Renteinntekter		176 662	45 150
Avkastning på verdipapirer	4	125 500 788	-115 092 283
Finans og investeringsinntekter		3 073 870	3 103 405
Sum anskaffede midler		<u>128 751 319</u>	<u>-111 943 729</u>
Forbrukte midler			
Kostnader til anskaffelse av midler			
Forvaltningskostnad investeringsaktiviteter	5	2 299 917	2 302 385
Tildelinger til formålsrealisering			
Tildelinger / priser	6	39 390 000	35 520 000
Tilbakeføring av ubenyttet tildeling	6	-1 387 832	-13 388
Kostnader til aktiviteter som oppfyller formålet			
Lønnskostnader	7	4 184 618	3 425 159
Annen driftskostnad	7, 8	2 101 909	1 588 915
Sum forbrukte midler		<u>47 976 444</u>	<u>42 836 458</u>
Årets aktivitetresultat		<u>80 774 876</u>	<u>-154 780 187</u>
Tillegg/reduksjon formålskapital			
Annen formålskapital	9	82 162 708	-154 766 799
Sum tillegg/reduksjon		<u>82 162 708</u>	<u>-154 766 799</u>

Sigval Bergesen D Y Og Hustru Nanki's Almennyttige Stiftelse

Balanse

	Note	2023	2022
Eiendeler			
Bevaringsverdige eiendeler			
Kunst		<u>779 375</u>	<u>779 375</u>
Sum bevaringsverdige eiendeler		<u>779 375</u>	<u>779 375</u>
Sum anleggsmidler		<u>779 375</u>	<u>779 375</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		<u>647 248</u>	<u>625 285</u>
Sum fordringer		<u>647 248</u>	<u>625 285</u>
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og aksjefond		670 737 334	640 365 919
Markedsbaserte obligasjoner		<u>444 278 201</u>	<u>389 028 509</u>
Sum investeringer	4	<u>1 115 015 535</u>	<u>1 029 394 428</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	10	3 523 038	8 172 702
Sum omløpsmidler		<u>1 119 185 821</u>	<u>1 038 192 415</u>
Sum eiendeler		<u>1 119 965 196</u>	<u>1 038 971 790</u>

Balanse

Formålskapital og gjeld	Note	2023	2022
Grunnkapital		50 000 000	50 000 000
Annen formålskapital		1 048 371 755	966 209 047
Sum formålskapital	9	1 098 371 755	1 016 209 047
Gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser	6	19 955 000	21 351 274
Sum avsetning for forpliktelser		19 955 000	21 351 274
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		688 328	662 194
Skyldig offentlige avgifter		636 245	499 803
Annen kortsiktig gjeld		313 866	249 473
Sum kortsiktig gjeld		1 638 440	1 411 469
Sum gjeld		21 593 440	22 762 743
Sum formålskapital og gjeld		1 119 965 196	1 038 971 790

Noter

Note 1 Generelt

Bergesenstiftelsen er opprettet ved gavebrev 12. november 1975, og er en stiftelse med et ideelt, almennyttig formål.

Note 2 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for ideelle organisasjoner.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen et år etter anskaffelsestidspunktet.

Finansielle aksjeinvesteringer klassifiseres som omløpsmidler og langsiktige investeringer som anleggsmidler. Obligasjoner/sertifikater klassifiseres som omløpsmidler. Aksjer, grunnfondsbevis og obligasjoner er vurdert til markedsverdi.

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventet tap.

Tildelinger, inkludert flerårige tildelinger, blir fra og med 2020 kostnadsført i det året de besluttes, uavhengig av om utbetalingen har skjedd eller ikke. Hvis det er knyttet betingelser til tildelingen, blir den kostnadsført dersom det er sannsynlighetsovervekt for at betingelsene blir oppfylt og utbetaling vil skje.

Stiftelsen har ikke erverv som formål, og er fritatt for skatt på inntekt og formue som følge av gjennomføringen av dens ideelle formål (skattelovens § 2-32).

Ytelsesgebyr, som tidligere inngikk i forvaltningskostnad investeringsaktiviteter er reklassifisert og inngår nå i avkastning på verdipapirer, da det reduserer realisert gevinst.

Note 3 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et overskudd på kr. 82 162 708, mot et underskudd på kr. 154 766 799 i 2022. Soliditeten og likviditeten er fortsatt god og det er ikke noe som indikerer at driften ikke kan fortsette. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.

Noter

Note 4 Investeringer

	Kostpris	Markedsverdi	Mer-/mindreverdi
Aksjefond	339 905 530	670 737 334	330 831 804
Obligasjons-/pengemarkedsfond	446 973 792	444 278 201	-2 695 591
Sum	786 879 322	1 115 015 535	328 136 212

Avkastning på verdipapirer

	2023	2022
Netto realiserte gevinster/(tap)	37 510 641	66 197
Netto urealiserte gevinster/(tap)	82 309 282	-119 943 249
Utbytte	196 167	387 613
Renteinntekter på obligasjoner/pengemarkedsfond	5 484 699	4 397 157
Sum	125 500 788	-115 092 283

Note 5 Kostnader til anskaffelse av midler

	2023	2022
Kapitalforvaltningshonorar	2 299 917	2 302 385
Sum kostnader til anskaffelse av midler	2 299 917	2 302 385

Note 6 Tildelinger til formålsrealisering

Tildelinger	39 390 000
Tilbakeføring av ubenyttet tildeling	-1 387 832
Sum	38 002 168

Innvilgede, ikke utbetalte tildelinger/priser

	31.12.2023
Bergesenprisen	1 000 000
Flerårige tildelinger	4 155 000
Andre tildelinger	14 800 000
Sum forpliktelser	19 955 000

Noter

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser m.m.

	2023	2022
Styrehonorar	910 000	790 000
Lønn	2 550 058	2 323 840
Refusjon av sykepenger / permisjon	-77 359	-381 238
Kollektiv pensjon	152 927	156 892
Offentlige avgifter	569 221	459 670
Stipend ført som lønn	-314 428	0
Andre ytelser	394 199	75 995
Sum	4 184 618	3 425 159

Gjennomsnittlig antall årsverk: 2,5 i 2023, mot 2 i 2022.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styreleder
Lønn	1 272 624	
Styrehonorar		250 000
Annen godtgjørelse	27 851	

Pensjonsforpliktelser

Stiftelsen er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Stiftelsens pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Det er kostnadsført honorar til revisor med kr 56 553, som i sin helhet gjelder lovpålagt revisjon.

Note 8 Annen driftskostnad

	2023	2022
Regnskapsførerhonorar	169 175	128 102
Revisjonshonorar (Herav bistand: 0)	56 553	40 408
Lokalkostnader	512 884	463 411
Nettsider / digital søknadsportal	207 620	144 171
Prisutdelingsarrangement mv. Bergesenprisen *)	596 311	232 718
Reise og representasjon	82 705	183 627
Kontingenter og avgifter	70 273	61 797
Elektronisk kommunikasjon / Internett	76 556	65 952
Kontormaskiner / Kontorrekvisita o.l.	120 261	106 272
Andre driftskostnader	209 571	162 458
Sum annen driftskostnad	2 101 909	1 588 915

*) Kr 444 500 gjelder 17 skulpturer av Per Ung

.

Noter

Note 9 Egenkapital

	Grunnkapital	Annen formålskapital	Sum formålskapital
Formålskapital 01.01.2023	50 000 000	966 209 047	1 016 209 047
Årsresultat		82 162 708	82 162 708
Formålskapital 31.12.2023	50 000 000	1 048 371 755	1 098 371 755

Note 10 Bankinnskudd

Av totale bankinnskudd er kr 414 670 bundet til skyldig skattetrekk. Beløpet dekker skyldig skattetrekk på kr 411 328 per 31.12.2023.