

Årsrapport for 2019

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Utbytte		35 274 135	34 298 575
Gevinster aksjer, andeler og andre investeringer		3 014 050	0
Renteinntekter		1 783 425	864 945
Verdiendring på markedsbaserte investeringer		2 471 361	5 408 998
Sum driftsinntekter		<u>42 542 972</u>	<u>40 572 518</u>
Driftskostnader			
Bevilget stipend		21 716 218	6 284 500
Lønnskostnad	2	524 860	524 860
Nedskrivning av finansielle eiendeler		309 079	388 330
Andre driftskostnader	2, 3	1 607 024	1 643 682
Sum driftskostnader		<u>24 157 180</u>	<u>8 841 372</u>
Driftsresultat		<u>18 385 792</u>	<u>31 731 146</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		91 975	47 350
Annen finanskostnad		572	137
Netto finansposter		<u>91 403</u>	<u>47 214</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>18 477 195</u>	<u>31 778 360</u>
Årsresultat		<u>18 477 195</u>	<u>31 778 360</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	9	<u>18 477 195</u>	<u>31 778 360</u>

Balanse pr. 31. desember

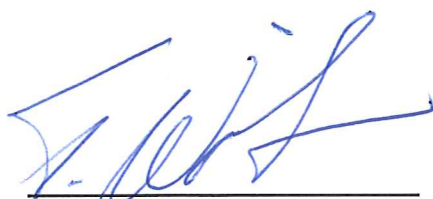
	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	4	1 323 000	1 323 000
Investeringer i aksjer og andeler	5	146 445 956	140 854 920
Sum finansielle anleggsmidler		<u>147 768 956</u>	<u>142 177 920</u>
Sum anleggsmidler		<u>147 768 956</u>	<u>142 177 920</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		6 443	0
Andre kortsiktige fordringer	6	326 136	195 252
Sum fordringer		<u>332 579</u>	<u>195 252</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	7	36 368 544	34 267 638
Markedsbaserte obligasjoner	8	72 451 630	52 629 050
Sum investeringer		<u>108 820 174</u>	<u>86 896 688</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>5 152 258</u>	<u>3 252 005</u>
Sum omløpsmidler		<u>114 305 011</u>	<u>90 343 945</u>
Sum eiendeler		<u>262 073 967</u>	<u>232 521 865</u>

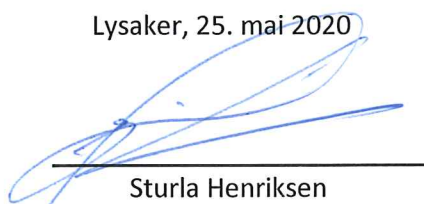
Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Balanse pr. 31. desember

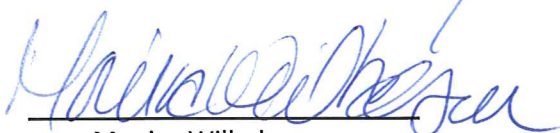
	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital	9	1 323 000	1 323 000
Sum innskutt egenkapital		1 323 000	1 323 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	9	244 265 743	225 788 548
Sum opptjent egenkapital		244 265 743	225 788 548
Sum egenkapital		245 588 743	227 111 548
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	948
Bevilgede, ikke utbetalte stipend	10	15 960 365	4 884 509
Annen kortsiktig gjeld	11, 12	524 859	524 860
Sum kortsiktig gjeld		16 485 224	5 410 317
Sum gjeld		16 485 224	5 410 317
Sum egenkapital og gjeld		262 073 967	232 521 865

Lysaker, 25. mai 2020


Thomas Wilhelmsen
styreleder


Sturla Henriksen
styremedlem


Viggo Henrik Bang-Hansen
styremedlem


Monica Wilhelmsen
styremedlem

Noter til regnskapet for 2019

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer på leveringstidspunktet. Gevinst ved salg av investeringer inntektsføres i det året salget skjer. Salget vil anses skjedd i det risiko og kontroll over investeringen og dens verdiutvikling er gått over til kjøper. Utbytte inntektsføres i det året det er opptjent (beslutningstidspunktet). Renteinntekter knyttet til investeringer inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Kostnadsføring stipend

Små stipend blir utbetalt og kostnadsført ved innvilgelse. Større stipend (prosjekter) blir kostnadsført ved innvilgelse og utbetalt ved oppstart eller på forespørsel.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Markedsbaserte verdipapirer bokføres til virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utdelinger som overstiger andel av opptjent egenkapital etter kjøpet føres som reduksjon av anskaffelseskost. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbytte er vedtatt. Balanseført beløp skrives ned til antatt virkelig verdi når den er lavere.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Markedsbaserte poster vurderes til verdien på balansedagen etter porteføljeprinsippet. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen driftsinntekt.

Noter til regnskapet for 2019

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Utbetalt honorar styrets medlemmer inkl. arb.giveravgift</i>	2019	2018
Styrehonorar	365 120	365 120
Rådsmedlemmer Opera & Ballett utvalget	119 805	119 805
Konsulentonorar	39 935	39 935
Sum	<u>524 860</u>	<u>524 860</u>

Stiftelsen har ikke egne ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt annen godtgjørelse enn styrehonorar til styrets medlemmer.

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2019	2018
Revisjon	14 843	14 355

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Driftskostnader

	2019	2018
Revisjonshonorar	14 843	14 355
Regnskapsførsel	793 740	606 240
Advokathonorar	300 291	0
Management-kostnader	276 000	276 000
10 års jubileumsforestilling for Opera- og ballettprisen	0	517 668
Annen driftskostnad	<u>222 150</u>	<u>229 419</u>
Sum	<u>1 607 024</u>	<u>1 643 682</u>

Note 4 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Eier- andel	Stemme- andel	Resultat 2019	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Pollux AS	15-10-1965	98 %	100 %	45 711 266	156 704 983	1 323 000

Noter til regnskapet for 2019**Note 5 - Aksjer og andeler i andre selskaper - Langsiktige**

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi
Toluma Kreditt AS	43 885 992	43 885 992
Toluma Global AS	33 684 431	33 684 431
Toluma Norden AS	21 960 383	21 960 383
Toluma Invest AS	8 328 300	8 328 300
WW Logistics AS	5 033 600	5 033 600
WW Holding ASA - A	10 603 345	10 603 345
WW Holding ASA - B	15 625 539	15 625 539
Treasure ASA	4 646 400	4 646 400
Strandveien 20 Invest AS	3 609 442	2 677 916
Tikal AS A-aksjer	50	50
Sum	<u>147 377 482</u>	<u>146 445 956</u>

Note 6 - Fordringer

	2019	2018
Opptjente renteinntekter obligasjoner	326 136	195 252

Note 7 - Aksjer og andeler i andre selskaper - Markedsinvesteringer

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Victoria Eiendom AS	862 580	32 000 000	32 000 000
Lerøy Seafood Group	1 956 405	3 206 500	3 206 500
Sparebanken Vest	988 750	1 109 500	1 109 500
Biotec Pharmacon ASA	295 182	52 544	52 544
Sum	<u>4 102 917</u>	<u>36 368 544</u>	<u>36 368 544</u>

Noter til regnskapet for 2019**Note 8 - Obligasjoner i andre selskaper - Markedsinvesteringer**

Selskap	Anskaff.kost	Bokført verdi	Markedsverdi
Danske Bank	15 000 000	15 035 475	15 035 475
Det Norske Oljeselskap	5 900 000	5 500 000	5 500 000
DnB Bank	6 330 000	6 276 210	6 276 210
Entra ASA	4 999 550	5 032 775	5 032 775
Kongsberggruppen	2 000 000	2 022 620	2 022 620
Lyse AS	5 055 200	5 058 225	5 058 225
Nordea Bank	5 004 100	5 005 000	5 005 000
Norgesgruppen ASA	2 500 000	2 531 250	2 531 250
Norske Tog	4 000 000	3 990 000	3 990 000
Notura	1 978 000	1 973 250	1 973 250
Olav Thon	5 002 000	5 020 800	5 020 800
Posten Norge AS	5 000 000	5 030 775	5 030 775
Statkraft	5 021 700	5 010 250	5 010 250
Norwegian Property	5 000 000	4 965 000	4 965 000
Sum	72 790 550	72 451 630	72 451 630

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2019	1 323 000	225 788 548	227 111 548
Årsresultat	0	18 477 195	18 477 195
Egenkapital 31.12.2019	1 323 000	244 265 743	245 588 743

Note 10 - Bevilgede, ikke utbetalte stipend

	2019	2018
Talent Norge, Nasjonalballetten Ung	1 000 000	2 000 000
Talent Norge, Unge Talenter Barratt Due	2 000 000	0
Right to play	6 205 500	1 318 280
Medisiner Prosjekt (Are A. Kalstad)	0	50 000
Opera & Ballettpris (Marita, Ingeborg)	0	120 500
Opera & Ballettpris (Adrian, Melissa)	169 546	345 729
Opera & Ballettpris (John, Alan)	385 686	800 000
Opera & Ballettpris (Grete)	410 000	0
PENs fond for ytringsfrihet	0	250 000
Operafesten Røykenvik	300 000	0
Stipend Handelshøyskolen BI	5 489 633	0
Sum	15 960 365	4 884 509

Endringen fra 2018 til 2019 er utbetalte og bevilgede stipend i 2019. Avsetning på kr 120.500 til Marita Sølberg og valuta på kr 46.760 til Right to play er tilbakeført i 2019.

Noter til regnskapet for 2019

Nye kostnadsførte, ikke utbetalte, prosjekter i 2019 er Nasjonalballetten Ung kr 1.000.000, Unge Talenter Barratt Due kr 2.000.000, Right to play kr 6.205.500, Opera & Ballettpris (Grete) kr 600.000 (hvorav utbetalt kr 190.000), Operafesten Røykenvik kr 300.000 og Handelshøyskolen BI kr 5.489.633. Diverse stipendiater er kostnadsført og utbetalt med kr 4.073.640 i 2019. I tillegg er det utbetalt gavebrev til Ungdomssymfonikerne kr 500.000, Akuttmedisinske studentforeninger kr 400.000 og Sustainable Ocean Business kr 1.314.705.

Note 11 - Gjeld

	2019	2018
Skyldige offentlige avgifter	64 860	64 860
Annen kortsiktig gjeld	459 999	460 000
Sum	<u>524 859</u>	<u>524 860</u>

Note 12 - Nærstående parter

Se note 11 som gjelder påløpt, ikke utbetalt, honorar til styrets medlemmer inklusive arb.giv.avgift.

Note 13 - Hendelse etter balansedagen

Norge er etter balansedagens slutt rammet av korona-viruset, noe det er vanskelig å se alle mulige effekter av nå. Det er ikke usannsynlig at så vel verdier som kontantstrøm kan bli midlertidig negativt påvirket som følge av dette. Forutsetningene er dog til stede for at selskapet vil kunne klare seg godt i de markedene det opererer de neste årene og på lang sikt. Med en profesjonell forvaltning samt gode og attraktive investeringer for å sikre porteføljens samlede potensial fremover, er det ikke foretatt nedskrivninger eller avsetninger i regnskapene pr 31.12.2019 for å hensynta eventuelle virkninger selskapet måtte oppleve som følge av koronaviruset.

