

Årsrapport for 2023

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Utbytte		74 890 199	24 522 921
Gevinst aksjer, andeler og andre investeringer	2	10 096	29 885 910
Renteinntekter		3 628 108	2 570 800
Verdiendring på markedsbaserte investeringer		5 873 513	0
Sum driftsinntekter		<u>84 401 916</u>	<u>56 979 631</u>
Driftskostnader			
Bevilget stipend/gavebrev		64 903 250	94 210 308
Lønnskostnad	3	798 700	684 600
Tap ved realisasjon av aksjer og andre verdipapirer		2 628 411	0
Verdiendring på markedsbaserte investeringer		0	5 104 065
Nedskrivning av finansielle eiendeler		768 358	1 073 779
Annen kostnad, fradragberettiget	3, 4	10 181 470	4 316 022
Sum driftskostnader		<u>79 280 189</u>	<u>105 388 774</u>
Driftsresultat		<u>5 121 727</u>	<u>-48 409 143</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		489 963	350 004
Annen finanskostnad		247	165
Netto finansposter		<u>489 716</u>	<u>349 839</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>5 611 443</u>	<u>-48 059 304</u>
Årsresultat		<u>5 611 443</u>	<u>-48 059 304</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	5 611 443	-48 059 304

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Inventar mv. (saldogruppe d)	6	885 440	0
Sum varige driftsmidler		<u>885 440</u>	<u>0</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	7	1 323 000	1 323 000
Investeringer i aksjer og andeler	8	127 094 262	127 862 620
Sum finansielle anleggsmidler		<u>128 417 262</u>	<u>129 185 620</u>
Sum anleggsmidler		<u>129 302 702</u>	<u>129 185 620</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		2 037 473	0
Sum fordringer		<u>2 037 473</u>	<u>0</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte obligasjoner	9	117 637 437	108 933 334
Sum investeringer		<u>117 637 437</u>	<u>108 933 334</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>27 444 843</u>	<u>26 400 565</u>
Sum omløpsmidler		<u>147 119 753</u>	<u>135 333 899</u>
Sum eiendeler		<u>276 422 455</u>	<u>264 519 519</u>

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital	5	<u>1 323 000</u>	<u>1 323 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 323 000</u>	<u>1 323 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>173 591 231</u>	<u>167 979 787</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>173 591 231</u>	<u>167 979 787</u>
Sum egenkapital		<u>174 914 231</u>	<u>169 302 787</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Bevilgede, ikke utbetalte gavebrev (prosjekt)	10	<u>37 781 500</u>	<u>36 413 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>37 781 500</u>	<u>36 413 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		75 854	498 015
Bevilgede, ikke utbetalte stipend/gavebrev	11	62 751 532	57 338 591
Annen kortsiktig gjeld	12	<u>899 338</u>	<u>967 126</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>63 726 724</u>	<u>58 803 732</u>
Sum gjeld		<u>101 508 224</u>	<u>95 216 732</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>276 422 455</u>	<u>264 519 519</u>

Lysaker, 15. mai 2024

Thomas Wilhelmsen
Styreleder

Viggo Henrik Bang-Hansen
Styremedlem

Monica Wilhelmsen
Styremedlem

Christian Berg
Styremedlem

Marianne Lie
Styremedlem

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

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.

Langsiktige plasseringer

Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen driftsinntekt.

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.

Note 2 - Nærstående parter

<i>Gevinster aksjer</i>	2023	2022
Salg av aksjer til AS Pollux	0	-29 885 910
Sum	<u>0</u>	<u>-29 885 910</u>

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Noter til regnskapet for 2023

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

	2023	2022
<i>Utbetalt honorar styrets og rådnes medlemmer inkl. arb.giveravgift</i>		
Styrehonorar	556 400	456 400
Rådsmedlemmer Opera & Ballett utvalget og Medisin	242 300	228 200
Sum	<u>798 700</u>	<u>684 600</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.

Note 4 - Driftskostnader

	2023	2022
Revisjonshonorar	18 000	16 875
Forretningsførrelse	656 250	624 996
Advokathonorar	7 408 026	3 105 930
Management-kostnader	1 147 218	373 700
Konsulenthonorar	118 853	0
Avskrivninger driftsmiddel	221 360	0
Kostnader Opera & Ballettpris	161 300	103 757
Kostnader film TWS	329 385	0
Annen driftskostnad	121 078	90 764
Sum	<u>10 181 470</u>	<u>4 316 022</u>

Advokathonorar gjelder saksomkostninger i rettsaken i Ringerike, Asker og Bærum tingrett som ble avsluttet den 13.06.2023. I rettens dom avsagt 11.07.2023 ble stiftelsen frifunnet og tilkjent saksomkostninger på NOK 2 mill. Dommen ble anket og ankeforhandlingene er berammet til 24.-26.06.2024 i Borgarting langmannsrett.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 323 000	167 979 787	169 302 787
Årsresultat	0	5 611 443	5 611 443
Egenkapital 31.12.	<u>1 323 000</u>	<u>173 591 231</u>	<u>174 914 231</u>

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Varige driftsmidler

	Sum
Tilgang kjøpte driftsmidler	1 106 800
Anskaffelseskost 31.12.	1 106 800
Akk.avskrivning 31.12.	-221 360
Balanseført pr. 31.12.	885 440
Årets avskrivninger	221 360

Kjøp av flygel til bruk i månedlige konserter utført av studenter støttet av stiftelsen og til bruk på større konserter utført av opera- og ballettprisvinnere. Lineær avskrining over 5 år.

Note 7 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Eier- andel	Resultat 2023	Egenkapital pr. 31.12.23	Bokført verdi pr. 31.12.23
Pollux AS	15.10.1965	98 %	62 031 759	200 858 205	1 323 000

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse har en stemmeandel i Pollux AS på 99,6%.

Note 8 - Aksjer og andeler i andre selskaper - Langsiktige

Selskap	Bokført verdi	Markedsverdi
Toluma Kreditt AS	33 885 992	39 401 755
Toluma Global AS	29 058 775	63 199 531
Toluma Norden AS	21 425 430	57 154 717
Toluma Invest AS	5 385 442	18 305 615
Wallenius Wilhelmsen Logistics ASA	5 033 600	35 600 000
Wilh. Wilhelmsen Holding ASA	26 228 884	218 318 800
Treasure ASA	4 646 400	8 440 000
Strandveien 20 Invest AS	567 109	567 109
Victoria Eiendom AS	862 580	24 000 000
Tikal AS A-aksjer	50	918 447
Sum	127 094 262	465 905 974

Note 9 - Andeler i andre selskaper - Markedsinvesteringer

Selskap	Bokført verdi	Markedsverdi
Obligasjoner	2 014 363	2 014 363
Obligasjonsfond	115 623 074	115 623 074
Sum	117 637 437	117 637 437

Noter til regnskapet for 2023

Note 10 - Langsiktig gjeld - Bevilgede, ikke utbetalte gavebrev (prosjekt)

	2023	2022
Right To Play over 3 år (2021-2024)	0	2 000 000
Barrat Due musikk institutt over 5 år (2023-2027)	10 000 000	15 000 000
DNOpera&Ballett, Ballettakademi over 4 år (2023-2026)	2 599 500	5 199 000
DNOpera&Ballett, Studio unge sangere over 4 år (2023-2026)	3 600 000	7 200 000
BI Gaveprofessorat havbaserte næringer over 5 år (2023-2027)	4 676 000	7 014 000
Fond for Dronning Sonja Sangkonkurransen over 3 år (2024-2026)	3 300 000	0
Aktiv mot kreft - Kompetansesenter over 3 år (2025-2027)	10 000 000	0
Empowering woman for a life at sea	3 606 000	0
Sum	<u>37 781 500</u>	<u>36 413 000</u>

Langsiktige prosjekter 2022 er reklassifisert fra kortsiktig gjeld til langsiktig gjeld i 2022.

Nye kostnadsførte, ikke utbetalte, gavebrev prosjekter i 2023 er på til sammen kr. 16.906.000.

Note 11 - Kortsiktig gjeld - Bevilgede, ikke utbetalte stipend/gavebrev

	2023	2022
Talent Norge, Unge Talenter Barratt Due (2022-2023)	100 000	1 050 000
Talent Norge, Nasjonalballetten Ung (2022-2023)	50 000	1 000 000
Opera & Ballettpris	1 201 986	1 483 500
Båt Redningselskapet	0	11 000 000
Ping Quin, PhD-prosjekt 3 år (2021-2024)	1 445 046	2 890 091
Talent Norge/Filmskapere 2 år (2023-2024)	2 000 000	4 000 000
Right To Play over 3 år (2023-2025)	4 000 000	4 000 000
Barrat Due musikk institutt over 5 år (2023-2027)	10 000 000	10 000 000
DNOpera&Ballett, Everntyrballetter	0	1 000 000
DNOpera&Ballett, Ny utvendig vaske-bil	0	1 625 000
DNOpera&Ballett, Ballettakademi over 4 år (2023-2026)	5 199 000	5 199 000
DNOpera&Ballett, Studio unge sangere over 4 år (2023-2026)	7 200 000	7 200 000
BI Gaveprofessorat havbaserte næringer over 5 år (2023-2027)	4 676 000	4 676 000
Røde Kors Tjøme og Hvasser, båt og drift	400 000	1 650 000
Tønsberg Roklub, nytt idrettsbygg	0	400 000
Bislett Stadion, Nasjonalt æresgalleri	150 000	150 000
Kartlegging bedre pasientforløp barn med anestesi	0	55 000
Stipendiat høst 2023	115 000	0
Oslofjordaksjon 2023-2025	1 000 000	0
Stavanger Suzukiorkester feirer 20 år	40 000	0
Barratt Due Senter for talentutvikling	500 000	0
Fond for Dronning Sonja Sangkonkurransen	6 700 000	0
Operafest Akademi INPUT - Operafest Røykenvik	500 000	0
Oslo-filharmonien	3 500 000	0
Aktiv mot kreft - Kompetansesenter	5 000 000	0
From REDs to GREEN: Star as U are!	2 200 000	0
Empowering woman for a life at sea	4 274 500	0

Noter til regnskapet for 2023

Seabed Curtain Project - politisk forankring	2 500 000	0
Reklassifisering langsiktige gjeld, gavebrev (prosjekt)	0	36 413 000
Sum	<u>62 751 532</u>	<u>93 791 591</u>

Endringen fra 2022 til 2023 er utbetaling av avsatte stipend/gavebrev fra tidligere år, samt bevilgede/ikke utbetalte stipend/gavebrev i 2023. Langsiktige prosjekter 2022 er reklassifisert til langsiktig gjeld med kr. 36.413.000.

Nye kostnadsførte, ikke utbetalte, gavebrev i 2023 er Opera & Ballettpris (Lina Johnson) kr. 600.000 (hvorav utbetalt kr. 271.520), 148 kostnadsførte stipend på kr. 6.095.000 (hvorav utbetalt kr. 5.980.000) og 97 gavebrev prosjekter på til sammen kr. 58.208.250 (kortsiktig kr. 41.302.250, hvorav utbetalt kr. 15.079.500).

Prosjekter innvilget i 2023 er Kunnskapspakke for grønn skipsfart kr 600.000, Make-A-Wish Norge kr 553.500, Oslofjordaksjon (2023-2025) kr 1.500.000, Querinioperaen i Venezia kr 600.000, RopeHope kr 500.000, Sykehusbarn - Konsert og musikk for barn på sykehus kr 600.000, Veksthuset - Fra plan til virkelighet kr 980.000, Oslo-Filharmonien (2023-2024) kr 7.000.000, Barrat Due Senter for talentutvikling kr 500.000, Fond for Dronning Sonja Sangkunkurransse (2024-2026) kr 10.000.000, Operafest Akademi INPUT - Operafest Røykenvik kr 500.000, From REDs to GREEN: Star as U are! kr 2.200.000, Empowering woman for a life at sea (2025-2026) kr 7.880.500, Seabed Curtain Project - politisk forankring kr 1.000.000, Aktiv mot kreft - Institusjonsutvikling (2025-2027) kr 15.000.000. I tillegg er det bevilget gavebrev til midre prosjekter på tilsammen kr 8.794.250.

Note 12 - Annen kortsiktig gjeld

<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	2023	2022
Skyldige offentlige avgifter	98 700	84 600
Avsatt styrehonorar	700 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	<u>100 638</u>	<u>282 526</u>
Sum	<u>899 338</u>	<u>967 126</u>
