



# Brønnøysundregistrene

---

## **Brønnøysundregistrene**

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: [firmapost@brreg.no](mailto:firmapost@brreg.no) Internett: [www.brreg.no](http://www.brreg.no)

Organisasjonsnummer: 974 760 673



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning fra investeringer	3	-288 980	330 616
Renteinntekter		271	132
<b>Sum inntekter</b>		<b>-288 709</b>	<b>330 748</b>
<b>Kostnader</b>			
Honorarer	4	7 780	7 580
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 420</b>	<b>12 220</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-301 128</b>	<b>318 528</b>
Utdelinger/tilskudd	5	41 000	24 200
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>41 000</b>	<b>24 200</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-41 000</b>	<b>-24 200</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-342 128	294 328
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		76	234
<b>Sum fordringer</b>		<b>76</b>	<b>234</b>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	3	2 127 275	2 458 227
<b>Sum investeringer</b>		<b>2 127 275</b>	<b>2 458 227</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd		-4 960	30 260
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>-4 960</b>	<b>30 260</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 122 392</b>	<b>2 488 721</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 122 392</b>	<b>2 488 721</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Grunnkapital		300 318	300 318
Beholdning av egne aksjer		114 308	114 308
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>414 626</b>	<b>414 626</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Fri egenkapital		1 707 766	2 049 895



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Sum opptjent egenkapital		1 707 766	2 049 895
<b>Sum egenkapital</b>		<b>2 122 392</b>	<b>2 464 521</b>
Sum langsiktig gjeld		0	0
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld			24 200
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>			<b>24 200</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>0</b>	<b>24 200</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 122 392</b>	<b>2 488 721</b>



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 511209

**Enheten**

Organisasjonsnummer: 977 126 878  
Organisasjonsform: Stiftelse  
Foretaksnavn: WILHELM ANDREAS WEXELS LEGAT  
Forretningsadresse: Postboks 1131 Blindern  
co Unifor  
0317 OSLO

**Regnskapsår**

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

**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: 22.05.2023

**Grunnlag for avgivelse**

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 27.06.2023



Organisasjonsnr: 977 126 878  
WILHELM ANDREAS WEXELS LEGAT

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Avkastning fra investeringer	3	-288 980	330 616
Renteinntekter		271	132
<b>Sum inntekter</b>		<b>-288 709</b>	<b>330 748</b>
<b>Kostnader</b>			
Honorarer	4	7 780	7 580
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 420</b>	<b>12 220</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-301 128</b>	<b>318 528</b>
Utdelinger/tilskudd	5	41 000	24 200
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>41 000</b>	<b>24 200</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-41 000</b>	<b>-24 200</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-342 128	294 328
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-342 128</b>	<b>294 328</b>



Organisasjonsnr: 977 126 878  
WILHELM ANDREAS WEXELS LEGAT

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2022** **2021**

### BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler  
Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler  
Varer

Fordringer  
Andre kortsiktige  
fordringer 76 234  
Sum fordringer 76 234

Investeringer  
Markedsbaserte aksjer 3 2 127 275 2 458 227  
Sum investeringer 2 127 275 2 458 227

Bankinnskudd, kontanter  
og lignende  
Bankinnskudd -4 960 30 260  
Sum bankinnskudd,  
kontanter og lignende -4 960 30 260

Sum omløpsmidler 2 122 392 2 488 721

SUM EIENDELER 2 122 392 2 488 721

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital  
Innskutt egenkapital  
Grunnkapital 300 318 300 318  
Beholdning av egne aksjer 114 308 114 308  
Sum innskutt egenkapital 414 626 414 626

Opptjent egenkapital  
Fri egenkapital 1 707 766 2 049 895  
Sum opptjent egenkapital 1 707 766 2 049 895

Sum egenkapital 2 122 392 2 464 521

Sum langsiktig gjeld 0 0

Kortsiktig gjeld  
Annen kortsiktig gjeld 24 200  
Sum kortsiktig gjeld 24 200



Sum gjeld	0	24 200
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 122 392	2 488 721



Organisasjonsnr: 977 126 878  
WILHELM ANDREAS WEXELS LEGAT

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



## Styrets redegjørelse 2022

### Wilhelm Andreas Wexels Legat

Legatet er opprettet ved en sammenslåing av følgende legater: Legatet til erindring af Præsten Wilhelm Andreas Wexels, Halvor Knudsen Bjørntvedt og hustru Pernille Knudsen Bjørntvedts legat til fordel for verdig trengende teologisk studerende, legatet til Rasmus Tønder Nissens Minde og Professor dr. Lyder Bruns legat.

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 i 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, 22.05.2023

Styret i Wilhelm Andreas Wexels Legat

---

Leif Sven Helmich Pedersen  
styreleder

---

Stine Marie Ulven  
nestleder

---

Christina Stray  
styremedlem

---

Benedicte Elisabeth Bakke  
Agerup  
styremedlem

---

Einar Lie  
styremedlem

---

Anders Malthe-Sørenssen  
styremedlem



<b>Årsregnskap 2022</b>			
Wilhelm Andreas Wexels Legat			
Org.nr. 977 126 878			
<b>Resultatregnskap</b>			
	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Avkastning på kapital</b>			
Avkastning fra investeringer	3	-288 980	330 616
Renteinntekter		271	132
Sum avkastning på kapital		<u>-288 709</u>	<u>330 748</u>
<b>Administrasjonskostnader</b>			
Honorarer	4	7 780	7 580
Avgift Stiftelsestilsynet		4 640	4 640
Sum administrasjonskostnader		<u>12 420</u>	<u>12 220</u>
Resultat før utdelinger		<u>-301 128</u>	<u>318 528</u>
Utdelinger/tilskudd	5	41 000	24 200
Årsresultat		<u>-342 128</u>	<u>294 328</u>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		-342 128	294 328
Sum overføringer		<u>-342 128</u>	<u>294 328</u>
Wilhelm Andreas Wexels Legat		Side 2	



<b>Årsregnskap 2022</b>			
Wilhelm Andreas Wexels Legat			
Org.nr. 977 126 878			
<b>Balanse</b>			
<b>Eiendeler</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		76	234
Sum fordringer		<u>76</u>	<u>234</u>
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte plasseringer	3	2 127 275	2 458 227
Sum investeringer		<u>2 127 275</u>	<u>2 458 227</u>
<b>Bankinnskudd</b>			
Bankinnskudd		-4 960	30 260
Sum bankinnskudd		<u>-4 960</u>	<u>30 260</u>
Sum omløpsmidler		<u>2 122 392</u>	<u>2 488 721</u>
Sum eiendeler		<u>2 122 392</u>	<u>2 488 721</u>



<b>Årsregnskap 2022</b>			
Wilhelm Andreas Wexels Legat			
Org.nr. 977 126 878			
<b>Egenkapital og gjeld</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Bunden egenkapital</b>			
Grunnkapital		300 318	300 318
Bunden egenkapital		114 308	114 308
Sum bunden egenkapital		<u>414 626</u>	<u>414 626</u>
<b>Fri egenkapital</b>			
Fri egenkapital		1 707 766	2 049 895
Sum fri egenkapital		<u>1 707 766</u>	<u>2 049 895</u>
Sum egenkapital		<u>2 122 392</u>	<u>2 464 521</u>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld		0	24 200
Sum kortsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>24 200</u>
Sum gjeld		<u>0</u>	<u>24 200</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 122 392</u>	<u>2 488 721</u>
Oslo, 22.05.2023 Styret i Wilhelm Andreas Wexels Legat			
_____ Leif Sven Helmich Pedersen styreleder	_____ Stine Marie Ulven nestleder	_____ Christina Stray styremedlem	
_____ Benedicte Elisabeth Bakke Agerup styremedlem	_____ Einar Lie styremedlem	_____ Anders Malthe-Sørensen styremedlem	
Wilhelm Andreas Wexels Legat		Side 4	



## Noter til regnskapet for 2022

### Wilhelm Andreas Wexels 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 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 2022

### Wilhelm Andreas Wexels Legat

#### Note 3 Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning.

Den strategiske vektningen er satt til 65 % i aksjer og 35 % i renter, og kan forventes å gi en årlig avkastning på 5 % over tid iht. UNIFORs investeringsanalyse. 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 vektningen mellom aksjer og renter ga i 2022 en avkastning på -11,1 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Samlet årlig forvaltningskostnad utgjør ca. 0,1 %.

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

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2022	Verdiendring i 2022
Andeler i Storebrand-fond	964 735	1 127 944	-149 377
Andeler i KLP-fond	907 411	999 100	-140 959
Oppnådde rabatter i fond			1 097

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2022 på NOK 232 og en verdiendring på NOK 258.

#### Note 4 Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2022 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 612 , forvaltningshonorar til UNIFOR belastet med NOK 5 167, 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 2022 ble det delt ut NOK 41 000 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &  
rådgivning

Til styret i stiftelsen **Wilhelm Andreas Wexels legat**

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2022

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### *Konklusjon*

---

Vi har revidert årsregnskapet til Wilhelm Andreas Wexels legat. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, 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 2022, 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 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.

Tel • +47 22 78 28 00 • [www.pkf.no](http://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 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>

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav**

Konklusjon om utdelinger og 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 og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 20. juni 2023

PKF REVISJON AS

Øyvind Solberg  
statsautorisert revisor