Regionrådsberedningen

SKRIVELSE
2022-10-19

RS 2022-0512

Regionstyrelsen

Årsredovisning 2021 för Region Stockholms stiftelser (donationsfonder)

Föredragande regionråd: Aida Hadzialic

Ärendebeskrivning

AB SLL Internfinans (Internfinans) har på regionstyrelsens uppdrag under året förvaltat 94 stiftelser och 24 gåvofonder med ett bokfört kapital per den 31 december 2021 på 611 miljoner kronor. AB SLL Internfinans har upprättat årsredovisningar för stiftelserna avseende räkenskapsåret 2021, vilka godkändes av styrelsen för AB SLL Internfinans den 19 maj 2022. Årsredovisningarna ska därtill slutligt fastställas av regionstyrelsen.

Förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår att regionstyrelsen beslutar följande.

> Årsredovisningarna 2021 för Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser fastställs.

Regionrådsberedningens motivering

Revisionsbyrån Ernst & Young har granskat samtliga stiftelsers årsredovisningar och deras bedömning är att årsredovisningarna är upprättade i enlighet med god redovisningssed. Regionrådsberedningen delar bedömningen att årsredovisningarna har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i allt väsentligt rättvisande bild av stiftelsernas finansiella ställning och resultat per den 31 december 2021.

Beslutsunderlag

1. Regiondirektörens tjänsteutlåtande
2. Skrivelse från AB SLL Internfinans den 12 maj 2022
3. Protokoll AB SLL Internfinans styrelse 18 maj 2022
4. Årssammandrag 2021 för Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser
5. 94 årsredovisningar tillhörande Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser

Aida Hadzialic

Regionledningskontoret
Mikael Löwenhielm

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2022-09-29

RS 2022-0512

Regionstyrelsen

Årsredovisning 2021 för Region Stockholms stiftelser (donationsfonder)

Regionledningskontorets förslag till beslut

Regionrådsberedningen föreslår att regionstyrelsen beslutar följande.

> Årsredovisningarna 2021 för Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser fastställs.

Sammanfattning

AB SLL Internfinans (Internfinans) har på regionstyrelsens uppdrag under året förvaltat 94 stiftelser och 24 gåvofonder med ett bokfört kapital per den 31 december 2021 på 611 miljoner kronor. AB SLL Internfinans har upprättat årsredovisningar för stiftelserna avseende räkenskapsåret 2021, vilka godkändes av styrelsen för AB SLL Internfinans den 19 maj 2022. Årsredovisningarna ska därtill slutligt fastställas av regionstyrelsen.

Revisionsbyrån Ernst & Young har granskat samtliga stiftelsers årsredovisningar. Revisorerna bedömer att årsredovisningarna har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i allt väsentligt rättvisande bild av stiftelsernas finansiella ställning och resultat per den 31 december 2021.

Regionledningskontoret gör ingen annan bedömning och föreslår därmed att regionstyrelsen fastställer årsredovisningarna.

Bakgrund

Internfinans ansvarar, på uppdrag av regionstyrelsen (LS 2017-0576), för att sköta den löpande ekonomiska och administrativa förvaltningen av kapital i donationsfonder för vilka Region Stockholm åtagit sig att, enligt gåvogivarens villkor, förvalta egendomen. En stiftelse bildas genom att egendom enligt förordnande av en eller flera avskiljs för att varaktigt förvaltas som en självständig förmögenhet till ett specifikt ändamål.

Internfinans har på Regionstyrelsens uppdrag under året förvaltat 94 stiftelser och 24 gåvofonder med ett bokfört kapital per den 31 december om 2021 på 611 miljoner kronor. Förvaltningsresultatet uppgick till 30,5 miljoner kronor, varav 28,6 miljoner kronor är utdelningsbart medel under 2022. Under 2021 har stiftelserna delat ut totalt 16,5 miljoner kronor.

Styrelsen för AB SLL Internfinans godkände årsredovisningarna den 19 maj 2022. Årsredovisningarna ska fastställas av regionstyrelsen. I bilagan, Årssammandrag 2021 för Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser, framgår en sammanfattning av samtliga stiftelsers räkenskaper och ger en samlad bild över händelserna under året. I varje enskild stiftelses årsredovisning beskrivs räkenskaperna, samt årets händelser.

Regionledningskontorets förslag och motivering
Revisionsbyrån Ernst & Young har granskat samtliga stiftelsernas årsredovisningar och deras bedömning är att årsredovisningarna är upprättade i enlighet med god redovisningssed. Årsredovisningarna har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i allt väsentligt rättvisande bild av stiftelsernas finansiella ställning och resultat per den 31 december 2021. Regionledningskontoret gör ingen annan bedömning och föreslår därmed att regionstyrelsen fastställer årsredovisningarna.

Ekonomiska konsekvenser
Beslutet bedöms inte medföra några ekonomiska konsekvenser för Region Stockholm.

Carina Lundberg Uudelepp
Regiondirektör

Katarina Holmgren
Ekonomidirektör

Beslutsunderlag
1. Skrivelse från AB SLL Internfinans den 12 maj 2022
2. Protokoll AB SLL Internfinans styrelse 18 maj 2022
3. Årssammandrag 2021 för Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser
4. 94 årsredovisningar tillhörande Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser (Årsredovisningarna bifogas ej, men finns att tillgå på RLK kansli)

Beslutsexpediering
1. AB Stockholms Läns Landstings Internfinans

Godkänd av Carina Lundberg Uudelepp, 2022-09-29

Internfinans
AB Stockholms läns landstings Internfinans
Donationsfondsförvaltningen
Org. nr 556339-9183

SKRIVELSE

2022-05-12

RS 2022-0512

Årsredovisning 2021 för Region Stockholms anknutna avkastningsstiftelser (donationsfonder)

AB SLL Internfinans styrelse föreslås besluta om att fastställa Region Stockholms anknutna avkastningsstiftelsers årsredovisningar. Ärenden ska även fastställas av Regionstyrelsen. Årsredovisningarna är reviderade av revisionsbyrån EY utan anmärkning.

AB SLL Internfinans (Internfinans) har på Regionstyrelsens uppdrag under året förvaltat 94 stiftelser och 24 gåvofonder med ett bokfört kapital per den 31 december 2021 på 611 mkr. Förvaltningsresultatet uppgick till 30,5 mkr och 28,6 mkr är utdelningsbart medel under år 2022. Under 2021 har stiftelserna delat ut totalt 16,5 mkr. För att sprida risken har medlen placerats i de olika tillgångsslagen aktier, räntor och alternativa placeringar.

Börserna hade en stark utveckling under 2021 vilket har bidragit till att stiftelsernas utdelningsbara medel har ökat från 20 mkr per 2020-12-31 till 29 mkr 2021-12-31.

Fredrik Persson
VD, AB SLL Internfinans

Victoria Björklund
Stiftelseansvarig

Internfinans

Protokoll 3/2022

AB Stockholms Läns Landsting Internfinans
Org. Nr 556449-9183

Protokoll fört vid sammanträde torsdagen den 18 maj 2022 med styrelsen för AB Stockholms läns landsting Internfinans (”bolaget”).

Närvarande:	Katarina Holmgren, ordförande
	Eva-Karin Sennette, vice ordförande
	Helene Molander, ledamot
Dessutom närvarande:	Fredrik Persson, VD
	Mathias Szymanski, vid protokollet

§1 Utseende av justeringsperson och fastställande av dagordning

Eva-Karin Sennette utsågs att jämte ordföranden justera dagens protokoll. Dagordningen fastställdes.

§2 Val av sekreterare

Mathias Szymanski valdes till sekreterare att föra protokoll av dagens möte.

§3 Föregående sammanträdesprotokoll

Sammanträdesprotokoll från föregående styrelsemöte den 7 april 2022 godkändes och lades till handlingarna.

§4 Tillämpningsanvisningar

Styrelsen beslutade i enlighet med utsänt förslag att anta bolagets uppdaterade tillämpningsanvisningar från och med 1 juni 2022 samt att godkänna nödvändiga avvikelser mot räntebindningstiden och normportföljen från dags datum till 15 juni 2022.

§5 Tertialrapport

Se separat protokollsutdrag.

§6 Remissvar om centralisering av Region Stockholms samförvaltade avkastningsstiftelser

Styrelsen tillstyrker förslaget om centralisering och beslutade, med vissa ändringar och tillägg, i enlighet med utsänt förslag.

§7 Fastställande av ÅR 2021 för Region Stockholms samförvaltade anknutna avkastningsstiftelser

Styrelsen beslutar i enlighet med utsänt förslag.

§8 Rapporter om verksamheten: risk, likviditet, upplåning samt placeringar

VD informerade om att inga avvikelser eller anmärkningar finns att rapportera. Inga förskottsbetalningar har tillstyrkts sedan föregående styrelsemötet. Vidare informerade VD om upplåning om 1 miljard SEK och framtida lånebehov under 2022.

§9 Rapport om regelefterlevnad

Compliance officer informerade om att inga avvikelser eller anmärkningar finns att rapportera. Status klassificeras enligt trafikljusmodell (Grönt, gult, rött). Status bedöms som *tillräcklig* (grön) i samtliga delar i rapporten förutom avseende dataskydd där status bedöms som ”gul” till följd av pågående utredning tillsammans med bolagets Dataskyddsombud (DSO). DSOs preliminära bedömning är dock att efterlevnaden är god.

§10 VD information

a) Statusuppdatering utredning avbolagisering
   - VD informerade om status, tidigare gjord analys om effektivisering och besparingar och tidplan för projektet. Styrelsen föreslog att inrätta en styrgrupp för projektet.

b) Inrapporterad avvikelse kring räntebindning
   - VD informerade om avvikelse i räntebindning gentemot tillämpningsanvisningarna. Avvikelsen beror på antagande om att nya tillämpningsanvisningar ska beslutas där räntebindningen kortas ned och kommer att åtgärdas innan 15 juni 2022.

c) Avklarade och prioriterade framtida leveranser
   - VD informerade om avklarade leveranser där upplåning om 1 miljard SEK, enskilda investerarmöten, Impact Report för gröna obligationer, fondhandläggarmöten för stiftelserna, fysiska möten med större nämnder och bolag, hållbarhetsmöten med relationsbanker samt försäljning av Nordeafond och omallokering till Handelsbankenfond belystes.
   - VD informerade även om påbörjade leveranser avseende bland annat rekrytering, dragning på lån av EIB-facilitet samt bank- och investerarmöten hos FUT.

§11 Bevakningslista

VD gick igenom bevakningslistan. Nedan punkter diskuterades:

- Punkt 20 – Karolinska sjukhusets avtal med Philips är fortsatt öppen.
- Punkt 27 – Avseende ändring av årssammandrag för stiftelserna kan stängas.
- Punkt 33 – avseende VDs samverkan med berörda verksamheter angående eftersträvad, men ännu ej beslutad centralisering av stiftelseförvaltningen är fortsatt öppen.
- Punkt 35 – Avseende VDs uppdrag angående översyn av frågor för hållbarhetsgranskning av stiftelsernas kapitalförvaltning är fortsatt öppen.

§12 Övriga frågor

Ordförande och VD informerar styrelsen att kallelse till årsstämma skickats och att dagordningen för årsstämman justerats. Justeringen består i att punkt 11 § avseende beslut om ägardirektiv lagts till.

Vid protokollet

Mathias Szymanski

Justerat / 2022

Katarina Holmgren Eva-Karin Sennette

Region Stockholm

ÅRSSAMMANDRAG

2021

Region Stockholms samförvaltning av donationsmedel

Innehåll Sida

- förvaltningsberättelse 2
- resultaträkning 7
- balansräkning 8
- noter 9

Förvaltningsberättelse

Förvaltaren av Stockholms Läns Landstings donationsfonder får härmed lämna redovisning för sin förvaltning av stiftelsernas verksamhet under år 2021.

Allmänt om verksamheten

Stiftelserna ingår i Stockholms läns landstings samförvaltning av donationsmedel, den så kallade donationsfondförvaltningen. Denna samförvaltning består av 94 stiftelser och 24 gåvofonder med totalt eget kapital på 611 mkr (565 mkr) per 2021. Förvaltaren Regionstyrelsen har gett AB SLL Internfinans i uppdrag att sköta den löpande ekonomiska och administrativa förvaltningen.
Region Stockholms landstingsfullmäktige är huvudman för samtliga stiftelser och har delegerat beslutanderätten, avseende avkastningens användning, till den nämnd eller förvaltning som skall disponera stiftelsens medel enligt donationsbestämmelserna.

Förvaltningen sker enligt AB SLL Internfinans placeringspolicy för stiftelsekapitalet. För att sprida riskerna har medlen placerats i olika tillgångsslag såsom aktiefonder, räntefonder och alternativa placeringar.

Denna handling redogör för resultatet av den gemensamma förmögenhetsförvaltningen. Av de följande resultat- och balansräkningarna redovisas dessutom de totala förvaltningskostnaderna under året, liksom den sammanlagda ekonomiska ställningen per balansdagen. Samtliga belopp anges i svenska kronor om inget annat anges.

Under året har 1 gåvofond registrerats som stiftelse.

För stiftelsernas verksamhet i övrigt, hänvisas till respektive stiftelses årsredovisning.

De stiftelser som ingår i denna redovisning är:

023	802425-2804	Recidenten CTE Antivarii gåva
104	802005-2349	Stiftelsen Upplands organiserade lantarbetares hjälpfond
159	802425-2887	Stiftelsen Hedéns stipendiefond Berga
160	802407-9827	Stiftelsen Finsta Lantbruksskolas stipendiefond
206	802005-6498	Stiftelsen Stockholms läns förenings tuberkulos fond
301	802403-1729	Stiftelsen Folktandvården Eastmansinstitutet
400	802411-4319	Stiftelsen för psykiskt sjuka inom Stockholms läns landsting
401	802403-1737	Stiftelsen Konung Oscar II:s och Drottning Sofias jubileumsfond
402	802008-5570	Stiftelsen Alfhild Cronstedts frisängsfond
403	802403-1745	Stiftelsen Barnklinikernas bidragsfond
405	802403-1752	Stiftelsen Oscar och Karin Hedlunds bidragsfond
406	802403-1760	Stiftelsen Ihrfeltska barn- och ungdomsfonden
407	802008-5489	Stiftelsen Micka Johanssons bidragsfond
412	802403-1778	Stiftelsen Frans Nilssons donationsfond
413	802008-6024	Stiftelsen Tyra Stenbergs bidragsfond
414	802403-1141	Stiftelsen Nils och Sonja Wallins bidragsfond
416	802403-1158	Stiftelsen Karin och Sven Hillerströms fond för psykiskt sjuka
417	802403-1190	Stiftelsen Allmänna lasarettsfonden Central förvaltning
418	802403-1166	Stiftelsen Serafimerlasarettets frisängsfond
419	802403-1174	Stiftelsen Serafimerlasarettets bidragsfond
423	802403-1273	Stiftelsen Martin Gebers konvalescenthem
424	802403-3808	Stiftelsen Dannströms driftkostnadsfond för konvalescenthem
425	802008-4961	Stiftelsen Selma Envalls driftkostnadsfond
426	802403-3790	Stiftelsen Albert och Hulda Pålsons driftkostnadsfond för konvalescenthem

De stiftelser som ingår i denna redovisning är:

427	802404-5398	Stiftelsen Lungsjukas donationsfond
428	802005-1606	Stiftelsen Sjuksköterskornas och fru Galathée Lamms bidragsfond
429	802004-9014	Stiftelsen F.d Sabbatsbergs sjukhus hjälpfond
451	802403-1216	Stiftelsen Danderyds sjukhus frisängsfond
453	802005-1598	Stiftelsen John och Augusta Nordströms donationsfond för sköterskor
468	802403-1281	Stiftelsen Norrtälje sjukhus frisängsfond
507	802403-1265	Stiftelsen Löwenströmska sjukhusets frisängsfond för långtidsvård
508	802403-1554	Stiftelsen Löwenströmska sjukhusets trivselfond för långtidsvård
512	802423-8043	Stiftelsen Löwenströmska lasarettet
521		Gåvofonden för PAH i Sollentuna
523		Gåvofond för Palliativa enheten vid Södra Stockholms geriatriska klinik
524		Gåvofonden för Djurö Vårdcentral
525		Harriet Broms gåvofond för främjande av BUP-patienters vård
536	802404-5372	Stiftelsen Gladys More Thomsons forskningsfond
538	802409-6755	Stiftelsen Karolinska sjukhusets bidrags- och trivselfond vid barnkliniken
539	802403-1539	Stiftelsen KG Berghs fond
541	802403-1224	Stiftelsen Ellen Malmgrens fond
542	802403-1240	Stiftelsen John och Kristina Lindbergs hjälpfond
544	802405-0760	Stiftelsen Frida Maria Frykbergs fond
545	802403-1182	Stiftelsen Margarethafonden
547	802403-1299	Stiftelsen syskonen Köhlers minnesfond Södertälje
549	802409-6540	Stiftelsen Hubert Thomsons fond
550	802404-5356	Stiftelsen Tage Olssons stipendiefond
553	802000-3086	Stiftelsen John och Kerstin Berglunds understödsfond
554	802403-1208	Stiftelsen Carl-Axel Hambergers fond för otolaryngologisk forskning
555	802406-2963	Stiftelsen Allmänna lasarettsfonden Karolinska sjukhuset
556	802481-6822	Sven Noréns stiftelse
558	802403-1661	Stiftelsen Eleonore Strokirks fond
559	802425-2424	Stiftelsen Studieresefond vid Thoraxkirurgiska kliniken
562	802407-9819	Stiftelsen Bronchoesophagologiska fonden
563	802404-5448	Stiftelsen Karolinska Universitetssjukhusets fond för hjärt- och lungforskning
564	802404-5380	Stiftelsen Karolinska sjukhusets fond för klinisk forskning och utveckling
565	802407-3234	Stiftelsen Gåvomedelsfonden vid medicinska kliniken KS
566	802404-8327	Stiftelsen Ragnar Anderssons donationsfond
568	802481-6764	Jerzy Einhorns stiftelse
569	802407-3226	Stiftelsen Fonden för reumatologisk forskning
570	802404-5422	Stiftelsen Band-fonden
571	802406-0009	Stiftelsen Barnhabiliteringens patientfond
572		Barnklinikernas forskningsfond
575	802409-6557	Stiftelsen Ansiktstraumafonden vid Karolinska sjukhuset
577		Ulla Tibloms gåvofond till Astrid Lindgren Barncentrum
582		Paola Brunetti-Jacovones gåvofond
583	802403-1547	Stiftelsen Löwenströmska sjukhusets frisängsfond
588		Elsa Varenius gåvofond
589	802424-8240	Stiftelsen Ragna och Paul Nybergs fond vid Karolinska sjukhuset
590		Gunnar Grimfors gåvofond för hematologisk forskning vid KS, Solna
592	802481-7929	Stiftelsen Hörselklinikens gåvofond
594		Margit och Gunnar Gustavssons gåva till Radiumhemmet
595		Fonden för leukemiforskning vid Karolinska Universitetssjukhuset
596		Radiumhemmet Karolinska Universitetssjukhuset Gåvofond vid Ärftlighetsmottagningen
597		Reumatologklinikens gåvofond vid Karolinska Universitetssjukhuset
599	802481-7119	Stiftelsen för tinnitusforskning vid Karolinska Universitetssjukhuset
603	802405-9993	Stiftelsen Folke Lindstedts stipendiefond

De stiftelser som ingår i denna redovisning är:

606	802404-5414	Stiftelsen Sigrid Tillbergs frisängsfond
641	802404-5331	Stiftelsen Gulli de Perres frisängsfond
701	802403-1638	Stiftelsen Simon och Matilda Sachs minnesdriftkostn.fond Barnsjukhuset
706	802001-4927	Stiftelsen Laura och Carl Hulthanders fond för vård av obotligt sjuka
707	802404-5364	Stiftelsen Bror Öbergs frisängsfond
709	802008-6107	Stiftelsen Hubert Olof Thomsons donation
713	802403-1620	Stiftelsen Landstingets fond för vårdutveckling vid Södersjukhuset
724		Kurt och Sigrid Ivemos gåvofond
725		Södersjukhusets gåvofond för forskning och utveckling
727		Gåvofonden till minne av docent Mark Gutniak
728		Gåvofonden Svea och Sven Gustavssons utvecklingsfond
732	802403-1612	Stiftelsen Edvard och Ida Hjorts frisängsfond
807	802403-1604	Stiftelsen Axel Lindahls bidragsfond
810	802403-1497	Stiftelsen Södertälje sjukhus frisängsfond för patienter från Södertälje kommun
811	802403-1596	Stiftelsen Södertälje sjukhus frisängsfond
812	802403-1513	Stiftelsen Palm-Martins frisängsfond för kvinnliga patienter från Södertälje kommun
813	802424-8232	Stiftelsen Helga Larssons fond vid Södertälje sjukhus
821	802403-1521	Stiftelsen Martin Linds fond
831	802403-3766	Stiftelsen P A Ljungbergs frisängsfond
833	802404-5430	Stiftelsen Lungmedicinska kliniken vid Huddinge sjukhus bidragsfond
834	802403-3816	Stiftelsen Jacques och Galathée Lamms bidragsfond
840	802403-1257	Stiftelsen Landstingets fond för vårdutveckling vid Huddinge sjukhus
843	802409-1293	Stiftelsen för Lung-och Allergisjukvården vid Huddinge sjukhus
871	802403-1232	Stiftelsen Heijkenskjölds konvalescenthemsvård
872	802425-2747	Stiftelsen Ida och Wilhelm Möllers fond
873	802404-5406	Stiftelsen Ida och Wilhelm Möllers konvalescenthemsfond
874		Gåvofonden för ASIH Långbro Park
878	802008-4854	Stiftelsen Brännkyrka Mjölkdroppsförenings fond
902	802481-7127	Stiftelsen Öron-, näs- o halskliniken Karolinska Universitetssjukhuset
903		Gåvofonden för psykosocial utveckling vid Onkologiska kliniken KS
904	802426-7463	Stiftelsen Bo och Kerstin Kihlgrens minnesfond
905		Onkologiska klinikens gåvofond
906	802481-7747	Stiftelsen för forskning och utveckling rörande Cochleaimplantatverksamhet vid KS
907		Gåvofonden för DAMP-forskning vid Karolinska Universitetssjukhuset
908		Gåvofonden vid Nationellt kunskaps- och resurscentrum för barn och unga med hiv och hivskolan
909		Gåvofonden vid Barnhjärtcentrum
910	802481-7515	Stiftelsen Lena Löwenborgs gåvofond forsk diabetes o transplantation
911		Gåvofonden vid Sachsska Barnsjukhuset
912	802481-7507	Stiftelsen Charlotte Sandbergs minnesfond
913	802481-2995	Stiftelsen Miklos o Katalin Zsuppans fond för forsk om stroke
914	802481-2789	Stiftelsen Miklos o Katalin Zsuppans fond forsk cancer i njurarna

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inledningen på år 2022 med stigande räntor, stigande inflation och kriget i Ukraina har skapat stora osäkerheter i Sverige och i världen med negativa effekter på ekonomin i allmänhet. En snabb inbromsning i ekonomin har effekter på investeringsportföljen. Börsutvecklingen har varit mycket svag i inledningen av år 2022 såväl i Sverige som internationellt. Värdet på stiftelsens placeringar per slutet av februari 2022 minskat med 6,8 % sedan början av 2022. Trots den negativa utvecklingen överstiger marknadsvärdet av stiftelsens placeringar bokfört värde. Stiftelsen följer den ekonomiska utvecklingen nära för att minimera effekterna för stiftelsen på kort och lång sikt.

Den snabba spridningen av Covid-19 från mars 2020 har skapat stora osäkerheter i Sverige och i världen med negativa effekter på allmänhetens hälsa. Region Stockholm startade upp möjligheten att lämna bidrag till tre namngivna stiftelser genom swish- och bankgiroinbetalningar.

Gåvor till behövande inom regionen	100 kr
Gåvor till behövande inom Karolinska-Huddinge	3 500 kr
Gåvor för uppmuntran till personal vid KS	1 000 kr

Främjande av stiftelsens ändamål

Under år 2021 har stiftelserna främjat sina ändamål genom att lämna anslag med 16,5 mkr (17,5 mkr).

Resultat och ställning - rättvisande bild

Stiftelsernas tillgångar ingår som en del i en gemensamt placerad förmögenhet.

Marknadsvärdet av stiftelsernas gemensamma förmögenhet uppgick vid räkenskapsårets slut till 769 414 543 kr (fg. 646 607 709 kr).

Förvaltningen redovisar ett årsresultat uppgående till 37 180 262 kr (20 231 720 kr). Därav utgör nettot av realisationsvinster - /förluster som har omfördelats mellan fritt och bundet eget kapital 6,7 mkr (-1,8 mkr) samt kapitalisering enligt stadgarna med 2,5 mkr (1,8 mkr).
Av årets resultat utgör 28,6 mkr (20,3 mkr) utdelningsbara medel.

Flerårsöversikt

Belopp i kr	2021	2020	2019	2018	2017
Förvaltningsresultat	30 486 765	22 086 487	14 443 584	15 615 565	21 609 296
Förmögenhet	769 414 543	646 607 709	643 269 960	562 081 063	589 000 000
Disponibla medel	100 598 015	85 862 960	83 197 134	83 623 187	86 741 189
Beviljade medel	16 500 743	17 476 077	17 406 262	18 793 584	18 400 000

Förändring eget kapital

	Fastighet bundet kapital	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital
Ingående kapital	20 000 000	459 522 844	85 862 959
Årets resultat			37 180 263
Beviljade anslag			-16 500 743
Omföring till/från bundet eget kapital			
- kapitalisering av löpande avkastning		2 474 063	-2 474 063
- realisationsresultat		6 693 497	-6 693 497
- stiftelse med enbart fritt kapital		-3 208 109	3 208 109
- nya fondmedel		25 000 000	
- återförda medel			14 987
Belopp vid årets utgång	**20 000 000**	**490 482 295**	**100 598 015**

Vad beträffar stiftelsens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat - och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning	Not	2021	2020
Stiftelsernas intäkter			
Aktie- och fondutdelningar		33 492 882	23 564 897
Räntor		77 238	480 693
Gåvor		32 739	577 551
Övriga intäkter		83 360	61 941
Summa intäkter		33 686 219	24 685 082
Stiftelsernas kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-3 199 453	-2 598 595
Förvaltningsresultat		30 486 766	22 086 487
Resultat från finansiella poster			
Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	3	6 693 497	-1 854 767
Resultat efter finansiella poster		37 180 263	20 231 720
Årets resultat		37 180 263	20 231 720

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	20 000 000	20 000 000
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga värdepappersinnehav	5, 6, 7	529 182 717	464 456 850
Summa anläggningstillgångar		549 182 717	484 456 850
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga kortfristiga fordringar		103 477	52 254
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 699 894	979 479
		4 803 371	1 031 733
Kassa och bank		57 193 931	82 364 526
Summa omsättningstillgångar		61 997 302	83 396 259
Summa tillgångar		611 180 019	567 853 109
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital		510 482 295	479 522 843
Fritt eget kapital		100 598 015	85 862 960
Summa eget kapital		611 080 310	565 385 803
Kortfristiga skulder			
Beviljade ej utbetalda anslag		40 366	2 367 849
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		59 343	99 457
Summa kortfristiga skulder		99 709	2 467 306
Summa eget kapital och skulder		611 180 019	567 853 109

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Stiftelsen tillämpar lättnadsreglerna för mindre företag. Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter redovisas till verkligt värde. Endast det inflöde av ekonomiska fördelar som organisationen erhållit eller kommer erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkterna består av aktieutdelningar, fondutdelningar och räntor.

Gåvor
Gåvor redovisas enligt huvudregeln som intäkt när de erhålls. Gåvor som inte får förbrukas för avkastningsstiftelsen ändamål redovisas direkt mot eget kapital när det erhålls.

Finansiella instrument
Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.
Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, låneskulder och derivatinstrument. Instrumenten redovisas i balansräkningen när stiftelsen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Värdepappersportföljen består huvudsakligen av aktier, fonder och räntebärande tillgångar. Värdepapper noterade i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs.

Räntebärande värdepapper bedöms normalt komma att innehas till slutförfallodagen. Över- och underkurser på förvärvade obligationer behandlas som ränta och fördelas över värdepapprets kvarvarande löptid med successiv justering av bokförda värdet.

I den mån marknadsvärdet för vissa värdepapper sjunkit under det bokförda värdet, bedöms förhållandet inte vara bestående och därför vara av mindre betydelse för stiftelsens ställning. Vid bedömning av eventuellt nedskrivningsbehov har portföljmetoden tillämpats.

Kortfristiga placeringar värderas enligt lägsta värdets princip. Upplupen ränta på placeringarna redovisas som upplupen intäkt i resultaträkningen.

Förmögenhet
Med stiftelsens förmögenhet avses värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder till bokfört värde.

Eget kapital
Eget kapital indelas i bundet och fritt kapital. Det bundna kapitalet utgörs av ursprunglig donation, eventuella senare gåvor och kapitaliseringar samt ackumulerat omplaceringsresultat. Fritt eget kapital utgörs av de medel, som vid varje bokslutstillfälle är disponibla för utdelning.

Lämnade anslag
Beviljade anslag redovisas mot fritt eget kapital. Beslutade ej utbetalda anslag bokförs som kortfristig skuld.

Övrigt
Övriga tillgångar och skulder värderas till anskaffningsvärdet.

Not 2 Övriga externa kostnader

	2021	2020
Förvaltarens arvode	1 574 194	787 916
Redovisningskostnader	912 500	912 500
Revisionsarvode	371 344	345 563
Konsultarvode	160 652	308 725
Avgift Länsstyrelsen	57 025	49 700
Övriga kostnader	123 738	194 192
Summa	3 199 453	2 598 596

Not 3 Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2021	2020
Realisationsvinster	10 994 068	5 701 032
Realisationsförluster	-4 300 571	-7 555 800
	6 693 497	-1 854 768

Not 4 Byggnader och mark

	2021	2020
Utgående bokfört värde	20 000 000	20 000 000
Taxeringsvärde	11 325 000	9 695 000

Från år 2019 ingår Stiftelsen Löwenströmska lasarettet, df 512, som äger fastigheten Hammarby 1:2, belägen i Upplands-Väsby i årssammandraget.

Not 5 Aktier

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	35 771 875	38 771 875
Årets förändringar		
- tillkommande / avgående värdepapper	-3 920 000	-3 000 000
Utgående bokfört värde	31 851 875	35 771 875
Marknadsvärde	40 088 425	42 282 219

Specifikation aktier	Antal	Bokfört värde	Marknads-värde
Bosjö Fastigheter	70 000	3 080 000	4 760 000
Solnaberg Property	37 500	3 766 875	6 450 000
SPP Fastigheter 2 KB	25 005 000	25 005 000	28 878 425
		31 851 875	**40 088 425**

Not 6 Fonder

	2021	2020
Ingående anskaffningsvärden	421 968 321	422 589 099
Årets förändringar		
- tillkommande / avgående värdepapper	73 278 193	-620 778
Utgående bokfört värde	495 246 514	421 968 321
Marknadsvärde	665 876 777	517 206 283

Specifikation fonder och andelar	Antal	Bokfört värde	Marknads-värde
Svenska fonder			
Carnegie Sverigefond	637 966	64 593 266	95 369 415
Enter Småbolagsfond C	4 818	22 873 300	23 762 509
Handelsbanken Sv Index Criteria Utd	84 892	17 723 911	30 195 422
SEB Stiftelsefond Sverige	2 729 819	43 956 457	112 710 407
		149 146 934	**262 037 753**
Räntebärande svenska fonder			
Öhman FRN fond SEK B	268 532	26 155 171	25 730 741
Öhman Obligationsfond UTD	552 113	53 244 429	50 971 135
		79 399 600	**76 701 876**
Alternativa investeringar			
Foresight Infrastructure cap call	878 709	9 275 816	3 994 698
Proventus Capital Partners Alpha	7	4 865 000	5 032 998
Proventus Capital Partners III AB	19	7 255 250	5 576 765
Venus India Structures Finance (Offshore) Fund Ltd	5 579	4 807 474	7 306 943
Thule Buyout Fund II	15 200	13 911 259	16 215 282
		40 114 799	**38 126 686**
Globala fonder			
Danske Invest	443 388	41 200 798	77 805 786
DNB Global Lavakarbon A	105 544	12 067 833	20 894 593
Nordea 1 - Global Stable Equity Fund Fd Unhedged	140 011	23 501 879	42 185 508
		76 770 510	**140 885 887**
Utländska räntefonder			
Captor Iris bond C	469 700	46 567 869	45 538 212
Cubera Int Equity	350	3 541 167	3 788 489
Evli High Yield A SEK	16 114	16 085 473	15 183 580
Evli High Yield B SEK	1	28	30
Evli Investment Grade B	15 932	21 020 790	20 915 859

Specifikation fonder och andelar	Antal	Bokfört värde	Marknads-värde
Evli Nordic 2023 Target Maturity	10 138	10 120 148	10 077 316
Hedda Credit Fund I AB	2 125	17 000 002	17 438 303
Hedda Credit Fund II	11 379 169	11 379 169	11 327 149
SEB Symbiotics SICAV Microfin. IV SEK	2 839	288 000	252 539
Thule Credit Fund Investor Shares A1 SEK	20 133	20 000 000	19 656 066
Venus India Structures Finance (Offshore) Fund Ltd A1	6 000	3 812 025	3 947 032
		149 814 671	**148 124 575**
Summa		**495 246 514**	**665 876 777**

Not 7 Obligationer

	2021	2020
Ingående anskaffningsvärden	6 716 654	13 784 176
Årets förändringar		
- tillkommande / avgående värdepapper	-4 682 304	-7 154 815
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 034 350	6 629 362
- justering över-/undervärde	49 978	87 292
Utgående bokfört värde	2 084 328	6 716 654
Marknadsvärde	1 797 352	4 060 201

Specifikation obligationer	Förfallodag	Nom. värde	Bokfört värde	Marknads-värde
Swedish ATP MTG 0%	2022-08-14	2 117 646	2 084 328	1 797 352
			2 084 328	**1 797 352**

Not 8 Eventualförpliktelser

	2021	2020
Foresight Infrastructure Cap call	21 634 762	19 774 441
Thule Buyout Fund II	4 340 976	5 568 248
Cubera Int Equity	6 647 485	9 535 625
Hedda Credit Fund II	13 620 831	-
	46 244 054	34 878 314

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Kriget i Ukraina kan komma att medföra börsnedgångar som påverkar värdet på långsiktiga värdepappersinnehav. I övrigt bedöms inga väsentliga händelser, med direkta konsekvenser för verksamheten, inträffat efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm 2022-05-05

Fredrik Persson
VD

Mathias Szymanski
Compliance Officer