

ÅRSREDOVISNING FÖR 2006

Förvaltaren av Stockholms läns landstings donationsfonder avger härmed årsredovisning för samfundsförvaltningen avseende räkenskapsåret 2006.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årets verksamhet

AB SLL Internfinans har, på landstingsstyrelsens uppdrag, under året förvaltat ca 160 stiftelser / gåvofonder med ett bokfört totalt kapital av 334,3 mkr per 31/12 2006. Marknadsvärdet på portföljen var vid årsskiftet 66,8 mkr högre än det bokförda värdet. De flesta donationerna har lämnats till sjukhus eller sjukvårdande verksamhet. Ett mindre antal av donationerna avser utbildningsverksamhet.

Stockholms läns landstings landstingsfullmäktige är huvudman för samtliga stiftelser. Beslutanderätten, avseende avkastningens fördelning, har delegerats till den nämnd eller förvaltning som skall disponera stiftelsens medel enligt ändamålsbestämmelserna.

Förvaltningen av kapitalet sker enligt av AB SLL Internfinans utfärdade placeringsregler för stiftelsekapitalet, vilket bl.a. innebär att medlen under året har varit placerade i fondandelar hos SEB Wealth Management och Danske Bank A/S Danmark, Sverige Filial. Under året har även ca 5% av stiftelsekapitalet varit placerat i en hedgefond som förvaltas av Brummer & Partners.

Stiftelserna har lämnat separat årsredovisning som granskats av auktoriserad revisor och förtroendevald revisor.

Viktiga händelser

Fyra stiftelser har permuterats under året och en stiftelse har lämnats över till ny förvaltare. Avtalet med MPIR som tecknades under 2005 angående utvärdering av stiftelsekapitalet har övertagits av Mercer Human Resource Consulting fr.o.m. 1 mars 2006, genom en sammanslagning av företagen. En uppgradering av Navisions redovisningssystem till version 4.0 har gjorts under hösten och kommer att helt tas i bruk under 2007.

Resultat

Förvaltningen redovisar ett årsresultat uppgående till 19,1 mkr. Därav utgör nettot av realisationsvinster och realisationsförluster som har omfördelats mellan fritt och bundet eget kapital 6,1 mkr och kapitalisering enligt stadgarna 1,2 mkr. Av årets resultat utgör 11,8 mkr utdelningsbara medel under 2007. Under året har stiftelserna delat ut totalt 11,9 mkr.

Personal

Landstingsstyrelsen har i särskilt avtal uppdragit åt AB SLL Internfinans att förvalta stiftelsernas kapital och handha deras administration. Kostnaderna för förvaltning och administration har belastat fondernas utdelningsbara medel.

Resultaträkning

	2006	2005
Verksamhetens intäkter		
Räntor från finansiella anläggningstillgångar	0	2 330 313
Övriga ränteintäkter	53 969	25 977
Utdelningar	13 956 868	11 457 544
Nettoresultat av finansiella transaktioner	not 1	10 842 590
Summa verksamhetens intäkter	20 498 831	24 656 424
Verksamhetens kostnader		
Förvaltningskostnader	- 98 003	- 188 505
Övriga kostnader	- 1 292 393	- 1 112 101
Summa verksamhetens kostnader	- 1 390 396	- 1 300 606
Årets resultat	19 108 435	23 355 818

Balansräkning

		2006-12-31	2005-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Fondandelar	Not 2	333 217 327	326 805 168
Summa anläggningstillgångar		333 217 327	326 805 168
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		42 745	39 165
Skattefordran		181 680	181 680
Upplupna intäkter		589 023	521 811
Kassa och bank		1 814 802	317 485
Summa omsättningstillgångar		2 628 250	1 060 141
Summa tillgångar		335 845 577	327 865 309
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	not 3		
Bundet eget kapital		300 444 790	293 299 628
Fritt eget kapital		33 871 509	33 139 797
Summa eget kapital		334 316 299	326 439 425
Kortfristiga skulder			
Skuld till SLL		1 346 053	1 207 609
Upplupna kostnader		183 225	218 275
Summa skulder		1 529 278	1 425 884
Summa eget kapital och skulder		335 845 577	327 865 309
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Noter till balansräkning och resultaträkning

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen.
Fordringar har tagits upp till de belopp var med de beräknas inflyta. Marknadsnoterade instrument har värderats enligt den så kallade portföljmetoden till det lägsta av anskaffningsvärdet respektive marknadsvärdet.

Not 1

	2006	2005
Realisationsvinster	6 746 649	14 669 176
Realisationsförluster	- 258 655	- 3 826 586
Summa	6 487 994	10 842 590

Not 2

	Antal	Anskaffnings- värde	Marknads- värde
Fondandelar SEB			
SEB Stiftelsefond Sverige	6 974 450,1350	76 536 682	113 930 433
SEB Stiftelsefond Obligation	3 524 195,7851	37 623 270	35 207 421
SEB Penningmarknadsfond	4 527 884,4521	45 923 572	45 727 558
Summa		160 083 524	194 865 412
Fondandelar Danske Bank			
DF Sverige	38 750,9485	58 854 411	93 525 802
DF Sverige Obligation	31 351,1109	37 554 417	36 005 810
DF Sverige Likviditet	54 062,9480	60 280 664	59 431 939
Summa		156 689 492	188 963 551
Summa Fondandelar innehav		316 773 016	383 828 963
	Antal	Anskaffnings- Värde	Marknads- Värde
Hedgefonder			
Nektar	8 141,8127	16 444 312	15 501 165
Summa		16 444 312	15 501 165
Summa värdepappersinnehav		333 217 328	399 330 128

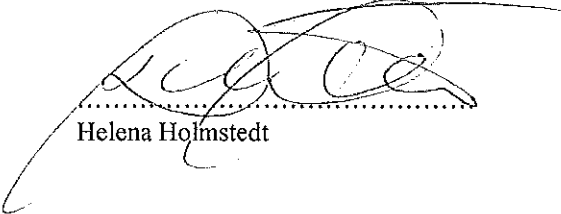


Not 3

Förändring av eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	293 299 627	33 139 797
Redovisat årsresultat		19 108 435
Omföring av realisationsresultat mellan fritt och bundet eget kapital	6 110 818	- 6 110 818
Kapitalisering av löpande avkastning	1 154 199	- 1 154 199
Utdelade medel under 2006		- 11 884 141
Nya fondmedel	22 600	2 277 544
Omföring mellan bundet och fritt	- 85 679	85 679
Avslutade fonder bundet	- 56 776	
Avslutade fonder fritt		- 244 748
Ej fördelad kostnad		14
Årets resultat från Locum		- 1 346 054
Belopp vid årets utgång	300 444 789	33 871 509

Stockholm 2007-04-27

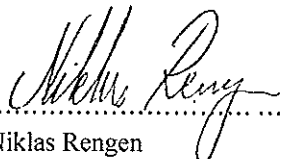


.....
Helena Holmstedt

Vårt revisionsintyg har avgivits 2007-05-07



.....
Jonas Gråhn
Auktoriserad revisor



.....
Niklas Rengen
Förtroendevald revisor

Härledning av belopp i årsredovisningen

Utdelningsbara medel

I förvaltningsberättelsen under rubriken *Resultat* finns texten *Av årets resultat utgör 11,8 mkr utdelningsbara medel under 2007*. Detta belopp har hämtats från konto 2911, *Balans utdeln. bara fondmedel* och utgör förändringen under året. Denna förändring innehåller förutom avkastning även *GÅVORNAS REA-resultat* som förts till 2911.

I årsredovisningen återfinns beloppen enligt nedanstående sammanställning:

Årsredovisning 2006	
Årets resultat enl RR	19 108 435,00
Nettoresultat av finansiella anläggningstillgångar enl RR	-6 487 994,00
Kapitalisering enl Not 3	-1 154 199,00
Gåvornas REA-resultat *	377 176,00
=	11 843 418,00

Eller:

Resultaträkning 2006	
Övriga ränteintäkter	53 969,00
Utdelningar	13 956 868,00
Övriga kostnader	- 1 292 393,00
Förvaltningskostnader	- 98 003,00
=	12 620 441,00

Not 3	
Kapitalisering av löpande avkastning	- 1 154 199,00
=	11 466 242,00

Gåvornas REA-resultat *	377 176,00
=	11 843 418,00

* Gåvorans REA-resultat	
Summa Not 1, REA-resultat	6 487 994,00
Not 3, Omföring av realisationsresultat mellan fritt och bundet eget kapital.	- 6 110 818,00
=	377 176,00



REA-resultat

Samma sak här, GÅVORNA har inget bundet kapital och därför ingen förändring på konto 2912, *Balanserat fondkapital*. Därför skiljer sig summa raden i Not 1 från nettoförändringen på konto 2912.



Intyg

för


AB Stockholms läns landstings Internfinans, Donationsfondsförvaltningen

Vi har granskat Donationsfondsförvaltningens redovisning av dess förmögenhetsförvaltning åt Stockholms läns landstings donationsfonder/stiftelser för år 2006.

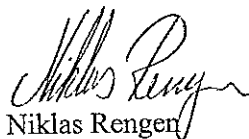
Granskningen har utförts enligt god revisions sed.

Granskningen ger inte anledning till någon erinran.

Stockholm den 7 maj 2007



Jonas Grahn
Auktoriserad revisor



Niklas Rengen
Förtroendevald revisor