

2011-06-08

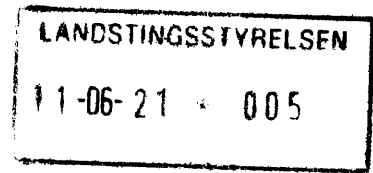
LS 1105-0781

Ankom
Stockholms läns landsting

2011-06-08

Dnr:

Landstingsstyrelsen



Årsredovisning 2010 för landstingets stiftelser/donationsfonder

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

ÄRENDET

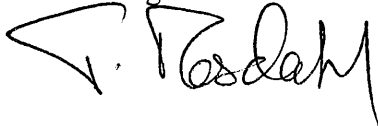
Tf landstingsdirektören har inkommit med årsredovisning 2010 för landstingets stiftelser/donationsfonder.

FÖRSLAG TILL BESLUT

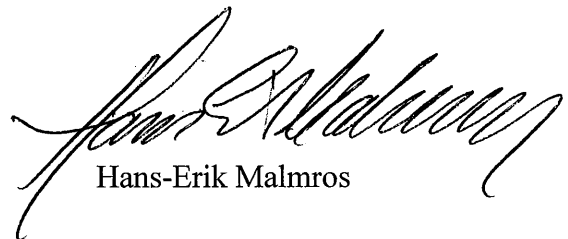
Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att fastställa årsredovisning 2010 för landstingets stiftelser/donationsfonder.

AB SLL Internfinans har på landstingsstyrelsens uppdrag under år 2010 förvaltat 163 stiftelser/gåvofonder med ett bokfört kapital på 402,6 miljoner kronor. Marknadsvärdet på portföljen var vid årsskiftet 65,9 miljoner kronor högre än det bokförda värdet. Resultatet uppgick till 39,8 miljoner kronor varav 23,0 miljoner kronor är utdelningsbart under år 2011.



Torbjörn Rosdahl



Hans-Erik Malmros

2011-06-08

LS 05-0781

ÄRENDET OCH DESS BEREDNING

AB Stockholms läns landstings Internfinans har i skrivelse den 26 maj 2011 anført att AB SLL Internfinans på landstingsstyrelsens uppdrag under året har förvaltat 163 stiftelser/gåvofonder med ett bokfört kapital per den 31 december 2010 på 402,6 miljoner kronor. Marknadsvärdet på portföljen var vid årsskiftet 65,9 miljoner kronor högre än det bokförda värdet. Resultatet uppgick till 39,8 miljoner kronor varav 23,0 miljoner kronor är utdelningsbart under år 2011. Stiftelsernas kapital förvaltas av SEB Wealth Management och Danske Capital AB samt Brummer & Partners.

Styrelsen för AB SLL Internfinans godkände bifogad årsredovisning vid sitt möte den 9 maj 2011. Årsredovisningen skall fastställas av landstingsstyrelsen.

Tf landstingsdirektören har i tjänsteutlåtande den 26 maj 2011 föreslagit landstingsstyrelsen besluta att fastställa årsredovisning 2010 för landstingets stiftelser (donationsfonder).

Förvaltningen gör ingen annan bedömning än AB Stockholms läns landstings Internfinans och föreslår därför landstingsstyrelsen fastställa årsredovisningen

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets miljöpolitiska program Miljösteg 5 har hänsyn till miljön beaktats och bedömningen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbeskrivning i detta ärende.

Landstingsrådsberedningen behandlade ärendet den 8 juni 2011.

ÅRSREDOVISNING FÖR 2010

Förvaltaren av Stockholms läns landstings donationsfonder avger härmed årsredovisning för samfundsförvaltningen avseende räkenskapsåret 2010.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årets verksamhet

AB SLL Internfinans har, på landstingsstyrelsens uppdrag, under året förvaltat ca 163 stiftelser / gåvofonder med ett bokfört totalt kapital av 402,6 mkr per 31/12 2010. Marknadsvärdet på portföljen var vid årsskiftet 65,9 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 Capital AB. Under året har även ca 6 % av stiftelsekapitalet varit placerat i en hedgefond som förvaltas av Brummer & Partners.

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

Viktiga händelser

Sju stiftelser ansökte om permutation under 2009 och Kammarkollegiet har beviljat alla dessa under 2010. Under år 2010 har fem stiftelser ansökte om permutation och Kammarkollegiet beviljade alla dessa under 2010. En stiftelse ansökte om permutation under 2010 hos Länsstyrelsen i Stockholms län som kommer att slutbehandla stiftelsen under 2011. Fyra stiftelser överlämnades efter beslut i landstingsstyrelsen till Stockholms stads donationsstiftelsegrupp under 2010.

Resultat

Förvaltningen redovisar ett årsresultat uppgående till 39,8 mkr. Därav utgör nettot av realisationsvinster och realisationsförluster som har omfördelats mellan fritt och bundet eget kapital 14,8 mkr och kapitalisering enligt stadgarna 2,0 mkr. Av årets resultat utgör 23,0 mkr utdelningsbara medel under 2011. Under året har stiftelserna delat ut totalt 15,2 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

	2010	2009
Verksamhetens intäkter		
Övriga ränteintäkter	11 117	6 619
Utdelningar	25 021 396	20 656 302
Nettoresultat av finansiella transaktioner	not 1	26 345 088
Summa verksamhetens intäkter	40 996 065	47 008 009
Verksamhetens kostnader		
Förvaltningskostnader	- 97 276	- 97 153
Övriga kostnader	- 1 117 065	- 1 345 137
Summa verksamhetens kostnader	- 1 214 341	- 1 442 290
Årets resultat	39 781 724	45 565 719

Balansräkning

		2010-12-31	2009-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Fondandelar	Not 2	398 255 709	380 195 420
Summa anläggningstillgångar		398 255 709	380 195 420
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Skattefordran		181 680	181 680
Upplupna intäkter		930 821	848 213
Kassa och bank		3 184 721	2 926 703
Summa omsättningstillgångar		4 297 222	3 956 596
Summa tillgångar		402 552 931	384 152 016
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	not 3		
Bundet eget kapital		343 303 442	335 466 823
Fritt eget kapital		58 708 750	47 995 212
Summa eget kapital		402 012 192	383 462 035
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader		540 739	689 981
Summa skulder		540 739	689 981
Summa eget kapital och skulder		402 552 931	384 152 016
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

	2010	2009
Realisationsvinster	16 902 723	1 949 723
Återförd nedskrivning av värdepapper	0	26 006 903
Realisationsförluster	- 939 171	- 1 611 538
Summa	15 963 552	26 345 088

Not 2


	Antal	Anskaffnings- värde	Marknads- värde
Fondandelar SEB			
SEB Stiftelsefond Sverige	5 753 753,1357	66 676 472	101 480 095
SEB Stiftelsefond Obligation	4 770 699,5109	49 752 246	48 429 756
SEB Obligationsfond Flexibel	3 523 953,1785	36 059 618	35 022 104
SEB Penningmarknadsfond	3 342 753,0345	33 819 540	33 219 611
Summa		186 307 876	218 151 566
Fondandelar Danske Bank			
DI Sverige	39 164,1409	64 544 404	98 113 614
DI Sverige Obligation	43 395,6058	48 466 397	45 249 466
DI Sverige Likviditet	67 129,9708	75 127 861	74 034 288
Summa		188 138 662	217 397 368
Summa Fondandelar innehav		374 446 544	435 548 934
Hedgefonder			
Nektar	12 269,8492	23 809 170	28 624 784
Summa		23 809 170	28 624 784
Summa värdepappersinnehav		398 255 708	464 173 718

Not 3

Förändring av eget kapital

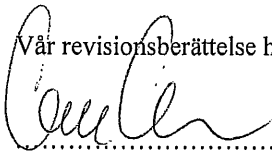
	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	335 466 823	47 995 212
Redovisat årsresultat		39 781 724
Omföring av realisationsresultat mellan fritt och bundet eget kapital	14 787 750	- 14 787 750
Kapitalisering av löpande avkastning	2 032 829	- 2 032 829
Utdelade medel under 2010		- 15 235 125
Nya fondmedel	246 810	2 888 834
Omföring mellan bundet och fritt	- 577 857	577 857
Omföring mellan fritt och bundet	29 478	- 29 478
Avslutade fonder bundet	- 8 682 391	
Avslutade fonder fritt		- 494 411
Ej fördelad kostnad		- 6
Stift Löwenströmska lasarettets resultat som redovisas av Locum		44 722
Belopp vid årets utgång	343 303 442	58 708 750

Stockholm 2011-03-22



Helena Holmstedt
VD

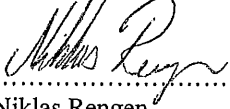
Vår revisionsberättelse har avgivits 2011-03-28



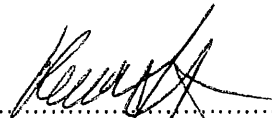
Ove Olsson
Auktoriserad revisor



Lena Huss
Förtroendevald revisor



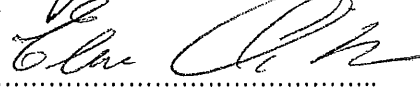
Niklas Rengen
Förtroendevald revisor



Kenneth Strömberg
Förtroendevald revisor



Eva Jansa
Förtroendevald revisor



Elwe Nilsson
Förtroendevald revisor

Intyg

För

AB Stockholms läns landstings Internfinans, Donationsfondsförvaltningen

Vi har granskat Donationsfondsförvaltningens redovisning av dess förmögenhetsförvaltning
åt Stockholms läns landstings donationsfonder/stiftelser för år 2010.

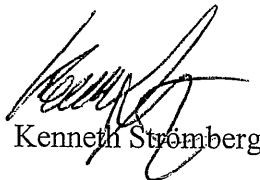
Granskningen har utförts enligt god revisionsred.

Granskningen ger inte anledning till någon erinran.

Stockholm den 28 mars 2011



Ove Olsson
Auktoriserad revisor



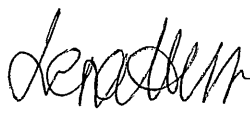
Kenneth Strömberg



Elwe Nilsson



Eva Jansa



Lena Huss



Niklas Rengen