

Årsredovisning

för

Stiftelsen Östergötlands museums samfond

822003-4386

Räkenskapsåret

2017

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Styrelsen för Stiftelsen Östergötlands museums samfond, 822003-4386, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen Östergötlands museums samfond är en stiftelse som bildades hösten 1982 och som startade sin verksamhet den 1 januari 1983 med säte i Linköping.

Stiftelsen Östergötlands museums samfond förvaltas av styrelsen för Stiftelsen Östergötlands museum. Disponibel avkastning från kapitalförvaltningen skall användas för inköp av föremål mm till läns museets samlingar eller för att på annat sätt främja museets verksamhet; dock får i intet fall avkastningen användas för att täcka museets ordinarie driftkostnader.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har under räkenskapsåret 2017 utdelat kronor 1 184 000 till Stiftelsen Östergötlands museum i enlighet med ändamålet för stiftelsen.

Vinstdisposition

Av årets vinst skall enligt stadgarna minst 10 % överföras till bundet eget kapital.

Stiftelsens styrelse har beslutat överföra 155 000 kronor till bundet eget

kapital som därefter uppgår till kronor 18 698 000 kronor. Styrelsen har vidare

beslutat att, av till förfogande stående vinstmedel kronor 1 466 508, utdela

1 379 000 kronor till Stiftelsen Östergötlands museum för främjande av museets

ändamål enligt samfundens stadgar samt 11 000 kronor som avser utdelning

till Bengt Cnattingius pris och stipendie ur Leonard och Ida Westmans fond.

Kvarvarande fritt eget kapital i samfonden uppgår därefter till kronor 76 508 kronor .



Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Årets intäkter uppgick till 1 621 664 (1 370 643) kronor. Resultatet uppgick till 1 545 609 (1 316 280) kronor.

Det bokförda värdet på stiftelsens tillgångar uppgick vid årsskiftet 2017-12-31 till 20 177 257 (19 821 899) kronor.

Marknadsvärde per 2017-12-31 på stiftelsens värdepapper uppgår till 20 775 730 (20 860 638) kronor.

Beträffande medelsförvaltning under 2017 hänvisas till noterna där utdelningar, reavinster, reaförluster samt innehav är redovisade.

Stiftelsens administration handhas av Östergötlands museum.

Flerårsöversikt (Tkr)	2017	2016	2015	2014
Huvudintäkter	1 622	1 371	1 666	2 172
Resultat efter finansiella poster	1 546	1 316	1 593	2 089
Soliditet (%)	99,9	99,9	99,9	99,9



Resultaträkning	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Rörelseintäkter			
Övriga rörelseintäkter	2	1 621 664	1 370 643
Summa intäkter		1 621 664	1 370 643
Rörelsekostnader			
Förvaltningskostnader	3	-70 188	-67 767
Övriga externa kostnader		-5 868	-825
Summa kostnader		-76 055	-68 592
Rörelseresultat		1 545 609	1 302 051
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	14 229
Summa finansiella poster		0	14 229
Resultat efter finansiella poster		1 545 609	1 316 280
Årets resultat		1 545 609	1 316 280



Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	20 160 967	19 816 492
Summa finansiella anläggningstillgångar		20 160 967	19 816 492
Summa anläggningstillgångar		20 160 967	19 816 492
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		16 290	5 407
Summa kassa och bank		16 290	5 407
Summa omsättningstillgångar		16 290	5 407
SUMMA TILLGÅNGAR		20 177 257	19 821 899



Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	5		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		18 543 000	18 411 000
Avsatt av årets resultat		155 000	132 000
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut		18 698 000	18 543 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Disponibla medel		1 259 899	1 486 619
Utdelade medel	6	-1 184 000	-1 411 000
Disponibel del av årets resultat		1 390 609	1 184 280
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		1 466 508	1 259 899
Summa eget kapital		20 164 508	19 802 899
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7	12 749	19 000
Summa kortfristiga skulder		12 749	19 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 177 257	19 821 899

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. (K2) från och med år 2017.

Nyckeltalsdefinitioner

Huvudintäkter

Resultat från värdepappersförvaltningen

Resultat efter Finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2017	2016
Utdelning på aktier	641 510	480 976
Realisationsvinst på aktier och andelar	1 291 954	1 303 751
Realisationsförlust på aktier och andelar	-311 800	-414 084
Summa	1 621 664	1 370 643

Not 3 Förvaltningskostnader

	2017	2016
Depå- och förvaltningsavgifter	65 438	60 948
Revisionsarvode	4 750	6 819
Summa	70 188	67 767



Not 4 Värdepappersinnehav

2017-12-31

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Aktieinnehav 2017-12-31			
Assa Abloy AB B	4 000	695 290	681 600
Securitas AB B	4 850	675 852	694 520
Skanska AB B	4 550	888 603	773 500
SKF AB B	2 650	433 384	482 830
Volvo B	3 900	581 675	595 530
Autoliv Inc SDB	1 125	926 064	1 177 875
Hennes & Mauritz B	4 575	964 732	774 547
Swedish Orph. Bi	5 750	587 583	645 725
Investor AB B	2 000	617 349	748 200
Nordea Bank (SEK)	6 250	491 176	620 625
SE-Banken A	6 400	516 275	616 320
Ahlsell AB	10 000	518 557	528 000
ABB Ltd	5 000	1 041 004	1 101 500
Nobina AB	13 300	727 595	718 200
Essity Aktie B	3 750	777 974	873 750
Astra Zeneca (SEK)	1 550	865 164	881 175
DIS Sve beta WAD	2 954	510 000	493 780
		11 818 277	12 407 677
Fondinnehav 2017-12-31			
Di Horis Rän UTD	76 467	8 046 749	7 886 823
DIS SveKort Ra WAD	52	55 000	55 012
Alfred Berg Ränतालokeri	416	240 941	426 218
		8 342 690	8 368 053
Värdepappersinnehav			
Summa aktieinnehav		11 818 277	12 407 677
Summa fondinnehav		8 342 690	8 368 053
Summa värdepappersinnehav		20 160 967	20 775 730

Not 5 Eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	Totalt
Belopp vid räkenskapsårets början	18 543 000	1 259 899	19 802 899
Utdelade medel		-1 184 000	-1 184 000
Disponibel del		1 390 609	1 390 609
Årets resultat	155 000		155 000
Belopp vid räkenskapsårets slut	18 698 000	1 466 508	20 164 508

Not 6 Utdelade medel

	2017-12-31	2016-12-31
Östergötlands museum	1 173 000	1 400 000
Bengt Cnattingius fond	5 000	5 000
Leonard och Ida Westmans fond	6 000	6 000
Summa	1 184 000	1 411 000

Not 7 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2017-12-31	2016-12-31
Revisionskostnad	7 999	10 000
Leonard och Ida Westmans fond 2015		2 000
Leonard och Ida Westmans fond 2016		2 000
Bengt Cnattingius pris 2017		5 000
PWC faktura betald av ÖM. Justeras 2018	4 750	
	12 749	19 000



Underskrifter

Linköping 2018-02-15



Helena Hillar
Styrelseordförande



Olof Hermelin
Länsmuseichef/Landsantikvarie



Margareta Borggren



Rolf Edelman
Vice ordförande styrelse



Carl-Fredrik Grönhagen



Pär Morell



Richard Bremer



Alma Basic



Göran Bergengren



Fredrik Björkman

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018-02-15



Pär Starck
Revisor



Gunnar Asserhed
Revisor utsedd av Region Östergötland



Margareta Ossbahr
Revisor utsedd av Linköpings kommun

Revisionsberättelse

Till styrelsen för **Stiftelsen Östergötlands museums samfond**, org.nr 822003-4386

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för **Stiftelsen Östergötlands museums samfond** för år 2017.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stiftelsen Östergötlands museums samfonds finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Stiftelsen Östergötlands museums samfond enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.



Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för **Stiftelsen Östergötlands museums samfond** för år 2017 samt av förslaget till dispositioner beträffande stiftelsens vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Stiftelsen Östergötlands museums samfond enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande stiftelsens vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som stiftelsens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av stiftelsens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för stiftelsens organisation och förvaltningen av stiftelsens angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma stiftelsens ekonomiska situation och att tillse att stiftelsens organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och stiftelsens ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.



Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, årsredovisningslagen eller stiftelsens stadgar.

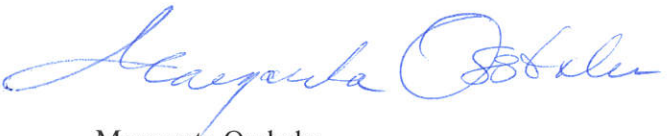
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av stiftelsens vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med stiftelselagen och stiftelsens stadgar.

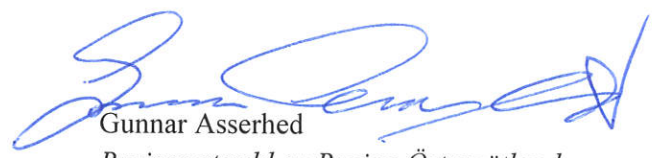
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen, eller att ett förslag till dispositioner av stiftelsens vinst eller förlust inte är förenligt med stiftelselagen och stiftelsens stadgar.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av stiftelsens vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande stiftelsens vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med stiftelselagen och stiftelsens stadgar.

Linköping 2018-02-15


Pär Starck
Auktoriserad revisor


Margareta Ossbahr
Revisor utsedd av Linköpings kommun


Gunnar Asserhed
Revisor utsedd av Region Östergötland