

Årssammanställning

förvaltningen av Svenska Försäkringsföreningens långfristiga värdepappersinnehav

2017

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen får härmed avlämna årssammanställning för räkenskapsåret 2017.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Föreningens ändamål anges i dess stadgar.

Föreningens förmögenhet är placerad gemensamt med andra stiftelser i syfte att uppnå kostnadsfördelar. Portföljen förvaltas i enlighet med den referensportfölj som Svenska Försäkringsföreningen beslutat om. Den gemensamma förvaltningen benämnes Svenska Försäkringsföreningens samförvaltade stiftelser och de ingående tillgångarna är således samägda av samtliga ingående stiftelser och förvaltningen av Svenska Försäkringsföreningens långfristiga värdepappersinnehav.

Samförvaltningen består av 25 916,132 andelar varav föreningen äger 1 931,576 andelar. Vid samförvaltningens början 2000-01-01 var värdet per andel 1 000,00 kr. Vid verksamhetsårets utgång uppgick värdet per andel till 1 898,22 kr (1 816,32 kr).

Ett särskilt årssammandrag har upprättats över Svenska Försäkringsföreningens samförvaltade stiftelser.

Främjande av ändamålet

Under räkenskapsåret har 300 000 kr överförts till verksamheten.

FLERÅRSÖVERSIKT

År	2017	2016	2015	2014	2013
Föreningens intäkter	65 911	75 418	93 230	65 068	59 830
Förvaltningsresultat	62 313	71 806	89 862	61 993	57 182
Årets resultat	173 475	164 130	294 933	296 153	195 671
Eget kapital	3 239 185	3 367 408	3 210 074	2 922 561	2 638 809
Förmögenhet	4 007 541	4 087 026	3 742 343	3 599 550	3 090 739
Fritt eget kapital	340 988	578 675	506 869	417 007	355 014
Beviljade medel	300 000	-	-	-	-

Samförvaltningens förmögenhet är i huvudsak placerad i värdepapper och uppgick 2017-12-31 till (marknadsvärden) 49 194 482 kr (47 176 255 kr).

I övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2017-01-01 --2017-12-31	2016-01-01 --2016-12-31
Föreningens intäkter			
Utdelningar		34 514	32 710
Ränteintäkter	2	<u>31 398</u>	<u>42 707</u>
Summa föreningens intäkter		65 911	75 418
Föreningens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	<u>-3 598</u>	<u>-3 612</u>
Summa föreningens kostnader		-3 598	-3 612
Förvaltningsresultat		62 313	71 806
Finansella poster			
Realisationsresultat från övriga finansiella tillgångar		<u>111 162</u>	<u>92 324</u>
Summa finansiella poster		111 162	92 324
Resultat efter finansiella poster		173 475	164 130
Årets resultat		173 475	164 130

BALANSRÄKNING	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>2 910 090</u>	<u>2 806 612</u>
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		2 910 090	2 806 612
Summa anläggningstillgångar		2 910 090	2 806 612
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>413</u>	<u>5 039</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		413	5 039
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>328 682</u>	<u>556 134</u>
<i>Summa kassa och bank</i>		328 682	556 134
Summa omsättningstillgångar		329 096	561 172
SUMMA TILLGÅNGAR		3 239 185	3 367 784
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		2 788 734	2 703 205
Förändringar av bundet eget kapital		<u>109 464</u>	<u>85 529</u>
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		2 898 198	2 788 734
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		578 675	506 869
Förändringar av fritt eget kapital		-111 162	-92 324
Beviljade och återförda anslag		-300 000	-
Årets resultat		<u>173 475</u>	<u>164 130</u>
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		340 988	578 675
Summa eget kapital		3 239 185	3 367 408
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		-	<u>376</u>
Summa kortfristiga skulder		-	376
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 239 185	3 367 784

NOTER**Not 1 Redovisnings och värderingsprinciper**

Årssammanställningen är upprättad i enlighet bokföringslagen.

Uppställningsformer och värderingsprinciper har anpassats med utgångspunkt från K2.

Föreningens förmögenhet definieras som värdepapper upptagna till marknadsvärde, övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder.

Långfristiga värdepappersinnehav

Till följd av att en stiftelse som ingår i en samförvaltning äger en del av förmögenheten som motsvarar dess andelstal, och inte specifika innehav i samförvaltningen, samt att andelstalen förändras första dagen på det nya räkenskapsåret, avviker ingående balans från utgående balans föregående år.

Omräkningsdifferens

Omräkningsdifferensen redovisas i noten till eget kapital under posten ackumulerat realisationsresultat och benämns "Förändring omräkningsdifferens samförvaltning".

Omräkningsdifferensen är en konsekvens av att beräkningsunderlaget för stiftelsernas andel i samförvaltningen baseras på marknadsvärden, att stiftelsespecifika poster finns och att andelstalen förändras första dagen på det nya räkenskapsåret.

	2017-12-31	2016-12-31
Not 2 Ränteintäkter		
Räntor, obligationer	31 398	42 707
	<u>31 398</u>	<u>42 707</u>
Not 3 Övriga externa kostnader		
Externa kostnader, gemensamma	3 598	3 612
	<u>3 598</u>	<u>3 612</u>
Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav		
Ingående anskaffningsvärde	2 812 835	2 801 565
Investering	1 227 211	1 031 390
Försäljning	-1 128 245	-1 021 934
Årets periodisering av över-/underkurs	-1 712	-4 410
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	<u>2 910 090</u>	<u>2 806 612</u>

	2017-12-31	2016-12-31
Realisationsvinster	126 562	124 580
Realisationsförluster	-15 400	-32 255
Aktier, svenska		
Anskaffningsvärde	825 542	776 223
Marknadsvärde	1 023 852	975 371
Aktier, utländska		
Anskaffningsvärde	186 006	185 594
Marknadsvärde	434 449	381 495
Fondandelar aktier, utländska		
Anskaffningsvärde	840 739	680 685
Marknadsvärde	1 144 721	924 154
Obligationer, svenska		
Anskaffningsvärde	376 689	562 664
Marknadsvärde	375 824	568 306
Obligationer, utländska		
Anskaffningsvärde	-	229 494
Marknadsvärde	-	283 734
Fondandelar obligationer, utländska		
Anskaffningsvärde	681 114	371 951
Marknadsvärde	700 814	394 484
Summa anskaffningsvärde	2 910 090	2 806 612
Summa bokförtvärde	2 910 090	2 806 612
Summa marknadsvärde	3 679 659	3 527 544

NOTER 2017-12-31

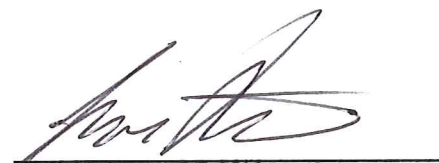
Not 5 Eget kapital

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital
	Donationskapital	Akkumulerat realisationsresultat	Balanserade medel
Belopp vid årets ingång	706	2 788 027	578 675
Förändring av omräkningsdifferens samförvaltning		-1 698	
<i>Omföring inom eget kapital</i>			
Årets realisationsresultat		111 162	-111 162
Beviljade anslag			-300 000
Årets resultat			173 475
Belopp vid årets utgång	706	2 897 491	340 988
Summa bundet /fritt eget kapital	2 898 198		340 988

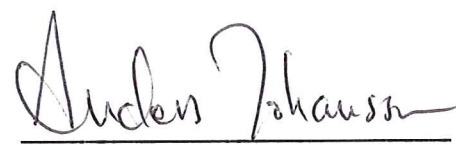
Stockholm 2018-02-13



Gunilla Svensson
Ordförande



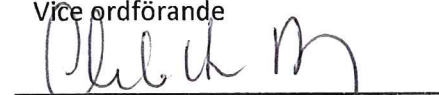
Lars Einar Pettersson
Vice ordförande



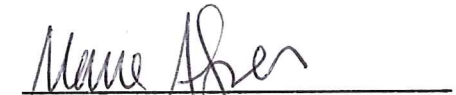
Anders Johansson



Mats Olausson



Charlotta Rets




Marie Ågren



Stefan Pärsson
VD

Värdgranskningrapport

Revisionsberättelse har lämnats 2018-03-22



Jens Karlsson
Auktoriserad revisor



Birgitta Berglund
Lekmannarevisor

RAPPORT FRÅN OBEROENDE REVISOR

Till styrelsen för Svenska Försäkringsföreningens långfristiga värdepappersinnehav

Vi har reviderat bifogade Årssammanställning för Svenska Försäkringsföreningens långfristiga värdepappersinnehav, nedan benämnt finansiell rapport, vilken består av förvaltningsberättelse, balansräkning per 31 december 2017, resultaträkning samt tillhörande noter, betydande redovisningsprinciper och andra upplysningar. Den finansiella rapporten har upprättats av styrelsen i enlighet med årsredovisningslagen.

Styrelsens ansvar för årssammanställningen

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta den finansiella rapporten enligt årsredovisningslagen, och för sådan intern kontroll som styrelsen bedömer nödvändig för att upprätta en finansiell rapport som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Styrelsen ansvarar för att rapporten är upprättad enligt årsredovisningslagen med hänsyn till omständigheterna i samband med denna finansiella rapport.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årssammanställningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och göra ett uttalanden om den finansiella rapporten på grundval av vår revision. 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 årssammanställningen.

Uttalande

Enligt vår uppfattning ger årssammanställning för Svenska Försäkringsföreningens långfristiga värdepappersinnehav i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av värdepappersinnehavets finansiella ställning per den 31 december 2017 och dess finansiella resultat för året i enlighet med årsredovisningslagen.

Redovisningsgrund

Utan att modifiera vårt uttalande vill vi fästa uppmärksamheten på att den finansiella rapporten har upprättats för att uppfylla Svenska Försäkringsföreningens krav på redovisning av andel av en samförvaltning. Den är kanske därför inte lämplig för andra syften.

Stockholm den 22 mars 2018



Jens Karlsson
Auktoriserad revisor



Birgitta Berglund
Förtroendevald revisor