

# Årsredovisning

**C Möllers donationsfond**

**2020**

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltaren Lunds kommun får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

### VERKSAMHETEN

#### *Allmänt om verksamheten*

Räntan av kapitalet skall årligen utdelas till understöd åt fattiga arbetaränkor med 50 kr till varje. De som en gång erhållit utdelningen får behålla den så länge de lever, såvida de förbliva änkor. Stiftelsen har sitt säte i Lund.

Stiftelsens förmögenhet är placerad gemensamt med andra stiftelser i syfte att uppnå bästa möjliga kapitalförvaltning. Den gemensamma förvaltningen benämnes Lunds kommun samförvaltade stiftelser - inskränkt skatteskyldiga och de ingående tillgångarna är således samägda av samtliga ingående stiftelser.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Samförvaltningen består av 463 511,809 andelar varav stiftelsen äger 16 263,324 andelar. Vid räkenskapsårets utgång uppgick värdet per andel till 131,12 kr (133,14 kr).

Ett särskilt årssammandrag har upprättats över Lunds kommun samförvaltade stiftelser - inskränkt skatteskyldiga.

#### *Främjande av ändamålet*

Stiftelsen har främjat ändamålet genom att bevilja 65 862 kr i bidrag.

### FLERÅRSÖVERSIKT

År	2020	2019	2018	2017	2016
Stiftelsens intäkter	96 139	100 877	94 391	99 207	100 715
Förvaltningsresultat	70 721	74 062	65 536	75 062	75 001
Årets resultat	34 572	213 355	44 852	134 193	52 567
Eget kapital	2 045 378	2 076 593	1 921 686	1 965 893	1 921 762
Förmögenhet	2 225 505	2 253 529	1 986 051	2 190 532	2 157 197
Fritt eget kapital	85 929	88 142	91 480	121 577	144 021
Beviljade medel	65 862	69 993	89 080	90 000	84 000

Samförvaltningens förmögenhet är i huvudsak placerad i värdepapper och uppgick 2020-12-31 till (marknadsvärden) 60 777 292 kr (61 504 176 kr).

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

**RESULTATRÄKNING**

	Not	2020-01-01 --2020-12-31	2019-01-01 --2019-12-31
<b>Stiftelsens intäkter</b>			
Utdelningar		50 680	65 173
Ränteintäkter	2	16 321	8 605
Övriga finansiella intäkter	3	29 138	27 099
<b>Summa stiftelsens intäkter</b>		<b>96 139</b>	<b>100 877</b>
<b>Stiftelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	4	-25 418	-26 815
<b>Summa stiftelsens kostnader</b>		<b>-25 418</b>	<b>-26 815</b>
<b>Förvaltningsresultat</b>		<b>70 721</b>	<b>74 062</b>
<b>Finansella poster</b>			
Realisationsresultat från övriga finansiella tillgångar		-36 149	139 294
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-36 149</b>	<b>139 294</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>34 572</b>	<b>213 355</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>34 572</b>	<b>213 355</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	Not	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5, 6	2 037 287	1 966 932
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>2 037 287</u>	<u>1 966 932</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 037 287</b>	<b>1 966 932</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		15 926	114 422
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>15 926</u>	<u>114 422</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>15 926</b>	<b>114 422</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 053 214</b>	<b>2 081 354</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		1 988 451	1 830 207
Förändringar av bundet eget kapital		-29 003	158 244
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<u>1 959 449</u>	<u>1 988 451</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		88 142	91 480
Förändringar av fritt eget kapital		29 077	-146 700
Beviljade och återförda anslag		-65 862	-69 993
Årets resultat		34 572	213 355
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<u>85 929</u>	<u>88 142</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 045 378</b>	<b>2 076 593</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		6 362	2 900
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 474	1 860
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>7 836</u>	<u>4 760</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 053 214</b>	<b>2 081 354</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

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

Stiftelsens 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.

### Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital består av stiftelsekapital och ackumulerat realisationsresultat. Fritt eget kapital består av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar mot bundet eget kapital.

Mot bundet eget kapital förs den del av årets resultat som avser realisationsresultat, eventuell nedskrivning och det belopp som enligt stadgar/beslut ska kapitaliseras.

	2020-12-31	2019-12-31
<b>Not 2 Ränteintäkter</b>		
Räntor, obligationer	16 321	8 605
	<u>16 321</u>	<u>8 605</u>
<b>Not 3 Övriga finansiella intäkter</b>		
Premier optioner	29 138	27 099
	<u>29 138</u>	<u>27 099</u>
<b>Not 4 Övriga externa kostnader</b>		
Externa kostnader, gemensamma	24 593	25 990
Externa kostnader, stiftelsens egna	825	825
	<u>25 418</u>	<u>26 815</u>

**NOTER****2020-12-31****2019-12-31****Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

Ingående anskaffningsvärde	1 966 957	1 746 080
Investering	1 823 717	1 351 902
Försäljning	-1 753 386	-1 210 955
Årets inflationsjustering	-	79 904
<b>Utgående ackumulerat anskaffningsvärde</b>	<b>2 037 287</b>	<b>1 966 932</b>

<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>2 037 287</b>	<b>1 966 932</b>
-------------------------------	------------------	------------------

Realisationsvinster	106 799	194 189
Realisationsförluster	-142 948	-54 895

**Aktier**

Anskaffningsvärde	870 969	1 225 854
Marknadsvärde	959 870	1 382 742

**Aktiefonder**

Anskaffningsvärde	600 618	135 854
Marknadsvärde	692 635	147 475

**Räntefonder**

Anskaffningsvärde	565 701	605 224
Marknadsvärde	564 887	610 722

<b>Summa anskaffningsvärde</b>	<b>2 037 287</b>	<b>1 966 932</b>
--------------------------------	------------------	------------------

<b>Summa bokförtvärde</b>	<b>2 037 287</b>	<b>1 966 932</b>
---------------------------	------------------	------------------

<b>Summa marknadsvärde</b>	<b>2 217 392</b>	<b>2 140 940</b>
----------------------------	------------------	------------------

**Not 6 Ställda säkerheter***Utfärdade köpoptioner*

Solidariskt ansvar för Lunds kommun samförvaltade stiftelser - inskränkt skatteskyldiga förpliktelser	5 204 006	3 522 246
varav stiftelsens andel bedöms till	182 594	123 584

**NOTER 2020-12-31****Not 7 Eget kapital****Bundet eget kapital****Fritt eget kapital**

	Stiftelsekapital	Akkumulerat realisationsresultat	Balanserade medel
Eget kapital vid räkenskapsårets början	818 966	1 169 486	88 142
Förändring av omräkningsdifferens samförvaltning		74	
Beviljade anslag			-65 862
Årets resultat			34 572
<i>Omföring inom eget kapital</i>			
Kapitalavsättning	7 072		-7 072
Årets realisationsresultat		-36 149	36 149
Eget kapital vid räkenskapsårets slut	826 038	1 133 411	85 929
<b>Summa bundet /fritt eget kapital</b>	<b>1 959 449</b>		<b>85 929</b>

Lund 2021-

.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

Revisionsberättelse har lämnats

..... Daniel Lantz Auktoriserad revisor	..... Tamas Osvath	..... Birgitta Kuylenstierna Nadel
---	-----------------------	---------------------------------------