

Årsredovisning

M N Lindqvist donationsfond

2020

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltaren Lunds kommun får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Ränteavkastningen skall användas till avlöning åt inom Dalby anställd sjuksköterska eller församlingssystem. 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 44 616,942 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 170 000 kr i bidrag.

FLERÅRSÖVERSIKT

År	2020	2019	2018	2017	2016
Stiftelsens intäkter	263 748	276 740	258 941	272 151	276 280
Förvaltningsresultat	195 454	204 615	181 220	205 915	207 181
Årets resultat	96 284	586 745	124 480	368 128	145 640
Eget kapital	5 588 579	5 662 104	5 203 691	5 279 298	5 111 214
Förmögenhet	6 082 885	6 147 643	5 380 406	5 895 543	5 757 203
Fritt eget kapital	213 010	207 101	182 947	219 849	234 525
Beviljade medel	170 000	160 000	200 000	200 000	200 000

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
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		139 035	178 793
Ränteintäkter	2	44 776	23 605
Övriga finansiella intäkter	3	79 938	74 341
Summa stiftelsens intäkter		263 748	276 740
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4	-68 294	-72 125
Summa stiftelsens kostnader		-68 294	-72 125
Förvaltningsresultat		195 454	204 615
Finansella poster			
Realisationsresultat från övriga finansiella tillgångar		-99 171	382 130
Summa finansiella poster		-99 171	382 130
Resultat efter finansiella poster		96 284	586 745
Årets resultat		96 284	586 745

BALANSRÄKNING	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5, 6	5 589 112	5 395 967
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>5 589 112</u>	<u>5 395 967</u>
Summa anläggningstillgångar		5 589 112	5 395 967
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		20 964	279 195
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>20 964</u>	<u>279 195</u>
Summa omsättningstillgångar		20 964	279 195
SUMMA TILLGÅNGAR		5 610 076	5 675 162
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		5 455 003	5 020 744
Förändringar av bundet eget kapital		-79 434	434 259
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<u>5 375 569</u>	<u>5 455 003</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		207 101	182 947
Förändringar av fritt eget kapital		79 626	-402 591
Beviljade och återförda anslag		-170 000	-160 000
Årets resultat		96 284	586 745
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<u>213 010</u>	<u>207 101</u>
Summa eget kapital		5 588 579	5 662 104
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		17 454	7 957
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 043	5 102
Summa kortfristiga skulder		<u>21 497</u>	<u>13 058</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 610 076	5 675 162

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
Not 2 Ränteintäkter		
Räntor, obligationer	44 776	23 605
	44 776	23 605
Not 3 Övriga finansiella intäkter		
Premier optioner	79 938	74 341
	79 938	74 341
Not 4 Övriga externa kostnader		
Externa kostnader, gemensamma	67 469	71 300
Externa kostnader, stiftelsens egna	825	825
	68 294	72 125

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

Ingående anskaffningsvärde	5 396 166	4 790 095
Investering	5 003 201	3 708 731
Försäljning	-4 810 255	-3 322 063
Årets inflationsjustering	-	219 204
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	5 589 112	5 395 967
Utgående bokfört värde	5 589 112	5 395 967

Realisationsvinster	292 993	532 726
Realisationsförluster	-392 164	-150 596

Aktier

Anskaffningsvärde	2 389 423	3 362 937
Marknadsvärde	2 633 315	3 793 336

Aktiefonder

Anskaffningsvärde	1 647 741	372 693
Marknadsvärde	1 900 182	404 574

Räntefonder

Anskaffningsvärde	1 551 948	1 660 336
Marknadsvärde	1 549 715	1 675 420

Summa anskaffningsvärde	5 589 112	5 395 967
Summa bokförtvärde	5 589 112	5 395 967
Summa marknadsvärde	6 083 212	5 873 330

Not 6 Ställda säkerheter*Utfärdade köpoptioner*

Solidariskt ansvar för Lunds kommun samförvaltade stiftelser - inskränkt skatteskyldiga förpliktelse varav stiftelsens andel bedöms till	5 204 006	3 522 246
	500 930	339 034

NOTER 2020-12-31**Not 7 Eget kapital**

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital
	Stiftelsekapital	Akkumulerat realisationsresultat	Balanserade medel
Eget kapital vid räkenskapsårets början	948 833	4 506 169	207 101
Förändring av omräkningsdifferens samförvaltning		192	
Beviljade anslag			-170 000
Årets resultat			96 284
<i>Omföring inom eget kapital</i>			
Kapitalavsättning	19 545		-19 545
Årets realisationsresultat		-99 171	99 171
Eget kapital vid räkenskapsårets slut	968 378	4 407 190	213 010
Summa bundet /fritt eget kapital	5 375 569		213 010

Lund 2021-

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

Revisionsberättelse har lämnats

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