

ÅRSREDOVISNING för 2020

C och H Annerstedts pensionsstiftelse

817604-0940

StiftelseID: 91007

Styrelsen avger följande årsredovisning. Om inget annat anges redovisas alla belopp i kronor.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen har anknuten förvaltning till Uppsala universitet. Detta innebär att stiftelsen företräds av Uppsala universitet genom dess högsta verkställande organ, konsistoriet. Styrelsen har sitt säte i Uppsala.

För ytterligare information hänvisas till Uppsala Akademiförvaltnings årsredogörelse för 2020. Det är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Stiftelsens ändamål

Stiftelsens avkastning skall i första hand tillfalla änkor/änklingar och barn till anställda vid Uppsala universitet, dock att, på det fondens avkastning så mycket som möjligt må tillkomma dem, som äro verkligt behövande, understöd från fonden icke får tilldelas sådana änkor och barn, vilkas ekonomiska ställning måste anses giva dem ett fullt betryggande livsuppehälle. Med änka/änkling skall likställas sammanboende enligt definition i lag (1962:381) om allmän försäkring, 8 kap. Om efterlevandepension.

Främjande av stiftelsens ändamål

Stiftelsen har under året främjat sitt ändamål genom att utbetala kr

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utbetalda bidrag	<u>386 520</u>	<u>418 500</u>	<u>409 500</u>	<u>201 600</u>	<u>628 714</u>
Summa bidrag	386 520	418 500	409 500	201 600	628 714

Väsentliga händelser

Utbrottet av viruset Covid-19 har inneburit en negativ effekt på årets resultat, det har dock inte påverkat värderingen av tillgångar och skulder per balansdagen. Styrelsen bedömer att utbrottet kan få en negativ effekt på stiftelsens resultat även på det nya året men det är vid denna årsredovisnings undertecknande omöjligt att bedöma hur stor. Styrelsen följer aktivt utvecklingen och vidtager löpande åtgärder för att begränsa effekten.



Flerårsöversikt

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stiftelsens intäkter	436 681	505 761	485 859	483 468	494 254
Årets resultat	402 990	472 422	461 986	442 396	458 512
Stiftelsens förmögenhet	14 089 135	13 633 625	11 702 251	12 564 895	12 210 234

Nyckeltalsdefinitioner framgår av Not 1

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Bundet kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	4 024 020	3 976 777	3 930 579	3 886 339	3 840 488
Kapitalisering av löpande avkastning	<u>40 299</u>	<u>47 242</u>	<u>46 199</u>	<u>44 240</u>	<u>45 851</u>
Belopp vid årets utgång	4 064 318	4 024 020	3 976 777	3 930 579	3 886 339

Disponibelt kapital

Belopp vid årets ingång	510 371	503 691	497 404	300 848	516 901
Resultat före avsättning till bundet kapital	402 990	472 422	461 986	442 396	458 512
Kapitalisering av löpande avkastning	- 40 299	- 47 242	- 46 199	- 44 240	- 45 851
Utbetalda bidrag	<u>- 386 520</u>	<u>- 418 500</u>	<u>- 409 500</u>	<u>- 201 600</u>	<u>- 628 714</u>
Belopp vid årets utgång	486 542	510 371	503 691	497 404	300 848

Resultat och ställning

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

RESULTATRÄKNING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	0	622
Utdelning Värdepapperskonsortium	<u>436 681</u>	<u>505 139</u>
Summa intäkter	436 681	505 761
 <u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	<u>- 33 691</u>	<u>- 33 339</u>
Summa kostnader	- 33 691	- 33 339
 Förvaltningsresultat	402 990	472 422
 <u>Finansiella poster</u>		
Resultat från finansiella poster	0	0
 Årets resultat	402 990	472 422
 Avsättning till bundet kapital	- 40 299	- 47 242
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	362 691	425 180



BALANSRÄKNING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	4 467 743	4 394 364
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	4 468 043	4 394 664
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	436 681	505 139
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>- 340 355</u>	<u>- 351 157</u>
Summa omsättningstillgångar	96 326	153 983
Summa tillgångar	4 564 369	4 548 647
 Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början	4 024 020	3 976 777
Förändringar av bundet eget kapital	<u>40 299</u>	<u>47 242</u>
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut	4 064 318	4 024 020
 Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets början	510 371	503 691
Omföring till och från bundet eget kapital	- 40 299	- 47 242
Utbetalda och återförda bidrag	- 386 520	- 418 500
Årets resultat	<u>402 990</u>	<u>472 422</u>
Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets slut	486 542	510 371
 Summa Eget kapital	4 550 860	4 534 391
 <u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>13 508</u>	<u>14 256</u>
Summa kortfristiga skulder	13 508	14 256
Summa skulder och eget kapital	4 564 369	4 548 647

R
LP

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 om årsredovisning i mindre företag (K2).

Bidrag

Utbetalda bidrag redovisas direkt mot eget kapital enligt kontantprincipen.

Finansiell förvaltning

Stiftelsens förmögenhet förvaltas huvudsakligen genom ett värdepapperskonsortium. Det förvaltas såsom ett enkelt bolag enligt ett avtal mellan 601 stiftelser. Tillgångarna i konsortiet ägs gemensamt av de stiftelser som har placerat kapital i detta genom köp av andelar. Stiftelsens procentuella andel motsvarar det insatta kapitalet i förhållande till konsortiets totala kapital. Konsortiet är även i övrigt uppbyggt efter förebild av värdepappersfonder, men det omfattas inte av lagen (1990:1114) om värdepappersfonder. Sedan de ursprungliga konsortierna bildades 1993 tillämpas följande redovisningsprinciper beträffande andelar i konsortier.

I respektive stiftelses bokföring behandlas andelar i värdepapperskonsortiet på samma sätt som andelar i värdepappersfonder. Det innebär att andelar i konsortiet ingår i posten Långfristiga värdepappersinnehav och är värderade till anskaffningsvärdet. Inlösen av andelar medför realisationsvinst eller realisationsförlust. Den del av värdepapperskonsortiet resultat som avser direktavkastning lämnas som utdelning och redovisas i stiftelserna som Upplupen intäkt. Anskaffningsvärdet för andelar i konsortiet är marknadsvärdet vid anskaffningstidpunkten och inlösenvärde är marknadsvärdet vid inlösentillfället. Separat årsredovisning upprättas för värdepapperskonsortiet.

Nyckeltalsdefinitioner

Stiftelsens intäkter

Stiftelsens intäkter består av räntor och utdelningar

Årets resultat

Resultat efter finansiella poster

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet består av marknadsvärdet på långfristiga värdepappersinnehav med tillägg av nominella värden på övriga tillgångar och skulder.

K
LP

Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ingående anskaffningsvärde	4 394 364	4 394 364
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>73 379</u>	<u>0</u>
Utgående anskaffningsvärde	4 467 743	4 394 364
Marknadsvärde Värdepapperskonsortium	14 006 318	13 547 520

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Värdepapperskonsortium	436 681	505 139
Summa upplupna intäkter	436 681	505 139

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2021-04-22

Uppsala universitet


Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-05-26

Grant Thornton Sweden AB


Pernilla Zetterström Varverud
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i C och H Annerstedts pensionsstiftelse
Org.nr. 817604-0940

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för C och H Annerstedts pensionsstiftelse för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

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 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.

Förvaltarens ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar förvaltaren för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 misstag, 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 misstag 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 misstag, 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 misstag, 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 stiftelsens 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 förvaltarens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att förvaltaren 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 en stiftelse 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 förvaltaren om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förvaltarens förvaltning för C och H Annerstedts pensionsstiftelse för år 2020.

Enligt vår uppfattning har förvaltare inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

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 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 vårt uttalande.

Förvaltarens ansvar

Det är förvaltare som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

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

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen, eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

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.

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 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.

Stockholm den 26 maj 2021

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Zetterström Varverud
Auktoriserad revisor