



Årsredovisning med bokslut

För år 2018

För

1. Stockholms kommuns arbetstagares understödsstiftelse	1
2. Handelshögskolan i Stockholm	8
3. Stiftelsen Hotellhem i Stockholm	39
4. Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell	56
5. Stiftelsen Strindbergsmuseet	75
6. Stiftelsen Tyrestaskogen	90
7. Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum	115

Nr 90400

Förvaltaren för
Stockholms kommuns arbetstagares understödsstiftelse
Org nr 802405-2667

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2018

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	5
Underskrifter	5

Förvaltningsberättelse

Stiftelsen bedriver sin verksamhet i Stockholm där stiftelsen har sitt säte. Stiftelsen har enligt stadgarna till ändamål att bereda understöd åt efterlevande efter sådan arbetstagare hos staden, som vid tiden för dödsfallet enligt för honom gällande pensionsbestämmelser ägt uppbära pension från staden eller skolat äga vid avgång genast uppbära sådan pension. Stiftelsen har även till ändamål att bevilja lån till arbetstagarna.

Främjande av stiftelsens ändamål

Under året har stiftelsens ändamålsbestämmelser främjats genom att anslag har beviljats med 0 (f.å 0) kr.

Stiftelsens förmögenhet

Förvaltningen av stiftelsens förmögenhet har skett hos Stockholms stad, stadsledningskontoret, finansavdelningen.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Inget särskilt att notera.

Flerårsöversikt

Belopp i kr	2018	2017	2016	2015	2014
Stiftelsens intäkter	0	0	0	0	5 752
Förvaltningsresultat	-18 679	-74 226	-18 034	-40 908	-51 439
Årets resultat	-18 679	-74 226	-18 034	-40 908	-51 439
Bokfört eget kapital	2 882 537	2 901 216	2 975 441	2 993 475	3 034 383
Förmögenhet MV	2 882 537	2 901 216	2 975 441	2 993 475	3 034 383
Fritt eget kapital	750 869	762 077	806 612	817 432	841 977
Beviljade bidrag	0	0	0	0	0

Vad beträffar stiftelsens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

SS

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Stiftelsens intäkter			
Direktavkastning från omsättningstillgång		—	—
Övriga intäkter		—	—
Summa intäkter		—	—
Stiftelsens kostnader			
Förvaltningskostnader		-18 679	-74 226
Övriga kostnader		—	—
Summa kostnader		-18 679	-74 226
Förvaltningsresultat		-18 679	-74 226
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		—	—
Räntekostnader och liknande resultatposter		—	—
Summa finansiella poster		—	—
Resultat före skatt		-18 679	-74 226
Skatt		—	—
Årets resultat		-18 679	-74 226

SS

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar			
Långfristiga fordringar		—	—
Summa långfristiga fordringar		—	—
Summa anläggningstillgångar		—	—
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kortfristiga fordringar		—	—
Summa kortfristiga fordringar		—	—
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 882 537	2 913 891
Summa kassa och bank		2 882 537	2 913 891
Summa omsättningstillgångar		2 882 537	2 913 891
SUMMA TILLGÅNGAR		2 882 537	2 913 891
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Bundet eget kapital vid årets början		2 139 139	2 168 829
Överföring till och från bundet kapital	1	-7 472	-29 690
Bundet eget kapital vid årets slut		2 131 668	2 139 139
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital vid årets början		762 076	806 612
Överföring till och från bundet kapital	1	7 472	29 690
Lämnade och återförda bidrag		—	—
Årets resultat		-18 679	-74 226
Fritt eget kapital vid årets slut		750 869	762 076
Summa eget kapital		2 882 537	2 901 215
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga skulder	2	—	12 675
Summa kortfristiga skulder		—	12 675
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 882 537	2 913 890

9/5

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kronor om inget annat anges.

Allmänna redovisnings- och värderingsprinciper

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

Förvaltningskostnader

Fördelningen av kostnaderna för stiftelseförvaltning utgår från stiftelsernas arbetsmässiga tyngd. En spärregel finns för de stiftelser som inte kan bära sina egna kostnader och måste ta eget kapital i anspråk för att täcka avgiften. Spärregeln innebär att en stiftelse inte betalar högre avgift än vad som motsvarar årets direktavkastning.

Not 1 Eget kapital

40% av den årliga bruttoavkastningen ska kapitaliseras

Not 2 Ställda säkerheter och ansvarförbindelser

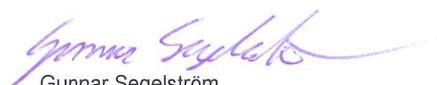
Inga

Stockholm den 18/3 2019



Sofie Nilvall
Finanschef

Min revisionsberättelse har lämnats den 24/4 - 2019



Gunnar Segelström
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i Stockholms kommuns arbetstagares understödsstiftelse
Org.nr. 802405-2667

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stockholms kommuns arbetstagares understödsstiftelse för år 2018.

Enligt min 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 2018 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen.

Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina uttalanden. Risker 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 jag mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i förvaltarens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att förvaltaren använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förvaltarens förvaltning för Stockholms kommuns arbetstagarers understödsstiftelse för år 2018.

Enligt min uppfattning har förvaltaren inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Förvaltarens ansvar

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

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om förvaltaren 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande.

Stockholm den 24 april 2019

Gunnar Segelström

Auktoriserad revisor



Styrelsen och rektor för

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2018

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning - koncernen	6
Balansräkning - koncernen	7
Förändring eget kapital - koncernen	8
Kassaflödesanalys - koncernen	9
Resultaträkning - moderföretaget	10
Balansräkning - moderföretaget	11
Förändring eget kapital - moderföretaget	12
Kassaflödesanalys - moderföretaget	13
Noter, redovisnings- och värderingsprinciper	14
Underskrifter	29

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Styrelsens sammansättning

Styrelsen har under 2018 haft följande sammansättning:

Ordinarie ledamöter

Laurent Leksell, styrelseordförande HHS, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Lena Gustafsson, utsedd av Regeringen

Lars Strannegård, rektor HHS

Eva-Louise Erlandsson Slorach, utsedd av Stockholms Stad

Gunnar Brock, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Johan Forssell, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Ulla Litzén, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Katarina Martinson, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Sven Nyman, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Anders Nyrén, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Per-Olof Söderberg, utsedd av Handelshögskoleföreningen

Per Strömberg, utsedd av Faculty Forum, till och med den 30 juni 2018

Karin Svedberg Helgesson, utsedd av Faculty Forum, från och med den 1 juli 2018

Robin Teigland, utsedd av Faculty Forum, till och med den 1 oktober 2018

Alexander Ljungqvist, utsedd av Faculty Forum, från och med den 18 oktober 2018

Sofia Arnekull, utsedd av Studentkåren, till och med den 28 februari 2018

Rebecca Gustavsson, utsedd av Studentkåren, från och med den 1 mars 2018

Suppleanter

Anna König Jerlmyr, utsedd av Stockholms Stad

Alexander Winter, utsedd av Studentkåren, till och med den 28 februari 2018

Sofia Arnekull, utsedd av Studentkåren, från och med den 1 mars 2018

Sekreterare

Lena Hildeby, utsedd av styrelsens ordförande



Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Handelshögskolan i Stockholm (HHS) har som huvuduppgift är att stärka Sveriges konkurrenskraft. HHS erbjuder attraktiva utbildningar och en akademisk miljö för studenter och lärare. Tydliga tecken på framgång är att söktrycket till HHS båda kandidatutbildningar varit högt under året och att kandidatprogrammet i Business and Economics fortsatt är bland Sveriges mest efterfrågade kandidatprogram.

För att HHS skall vara attraktiv för studenterna krävs en internationell studiemiljö. Internationella rankings är en viktig faktor när högt kvalificerade studenter skall välja HHS och Sverige. Att HHS:s masterprogram i Management under året rankades som nr 12 i världen och masterprogrammet i Finance som nr 18, är därmed en stor och viktig framgång (Financial Times Global Ranking). HHS placerade sig för tredje året i rad på högsta möjliga nivå enligt STINTs mätning av internationaliseringsgrad hos svenska lärosäten (Stiftelsen för internationalisering av högre utbildning och forskning).

För att attrahera de mest kvalificerade studenterna krävs också att HHS ökar sin förmåga att nå studentgrupper som traditionellt inte sökt HHS utbildningar. Satsningar som Global Challenges och Art Initiative har därvidlag det dubbla syftet att öka HHS attraktionskraft och att ge studenterna större bredd i sin kunskapsinhämtning. Under året har ett beslut fattats att satsa på vidareutveckling av kandidatprogrammet Business & Economics samt införande av en engelskspråkig möjlighet från 2020.

Under året har HHS haft 1 650 helårsstudenter (1 666). Antalet helårsprestationer under året uppgick till 1 483 (1 499). Huvudanledningen till nedgången är att avgiftsbetalande studenter från länder utanför EU inte ingår i beräkningen och att denna andel fortsatt öka under 2018. Intagningen till BSc och MSc har minskat något.

SSE Executive Education har sedan inflyttningen i HHS lokaler 2016 ytterligare integrerats i högskolans verksamhet. Ambitionen är att stadigt öka de synergieffekter som finns att hämta i en nära kombination mellan forskning, grundutbildning och ledarutvecklingsprogram inom Executive Education. Denna kombination är även en viktig faktor för HHS förmåga att locka ny, högt kvalificerad fakultet. Konferensanläggningen Kämpasten drabbades av brand i juli 2018, varvid restaurang- och samvarobyggnaden totalförstördes. Verksamheten på Kämpasten har varit stängd under hösten/vintern och bolagets samtliga program omlokaliserats till andra kursgårdar. Under 2019 planeras verksamheten att återupptas.

HHS tilldelades i slutet av 2018 EQUIS ackreditering för ytterligare fem år. EQUIS som delas ut av EFMD (European Foundation for Management Development), är det ledande internationella systemet för kvalitetsbedömning av högskolor och utbildningsinstitut inom förvaltning och ekonomi.

Inom HHS har under året *House of Innovation* bildats, som ett nav för samarbete inom områdena entreprenörskap, innovation och teknologi. För att möjliggöra satsningen har en större donation från Familjen Erling-Perssons stiftelse erhållits. Donationen är på 30 mkr årligen i fem år från 2019. Vidare har en donation om 50 mkr erhållits från Scania, vilken kommer att utbetalas med 5 mkr per år i tio år. Medlen är avsedda för utveckling av ett forskningscentrum, *Scania Center for Innovation and Operations Management*, även det inom ramen för House of Innovation. Även forskningscentret *Jacob and Marcus Wallenberg Center for Sustainable and Innovative Business Development* ingår i House of Innovation. Verksamheten inom House of Innovation samordnas genom en nybildad institution, DEIT (Department of Entrepreneurship, Innovation and Technology), vilken även ansvarar för masterprogrammet i Business Management. Inkubatorverksamheten SSE Business Lab samverkar nära med House of Innovation.

Under 2018 har HHS fått utökat anslag från staten, vilket beslutades om under 2017 baserat på den forskningspolitiska propositionen.

Under våren genomfördes ett omfattande arbete, delvis med hjälp av externa konsulter, för att säkra HHS efterlevnad av GDPR (de nya dataskyddreglerna inom EU) i tid för dess införande 20180525.

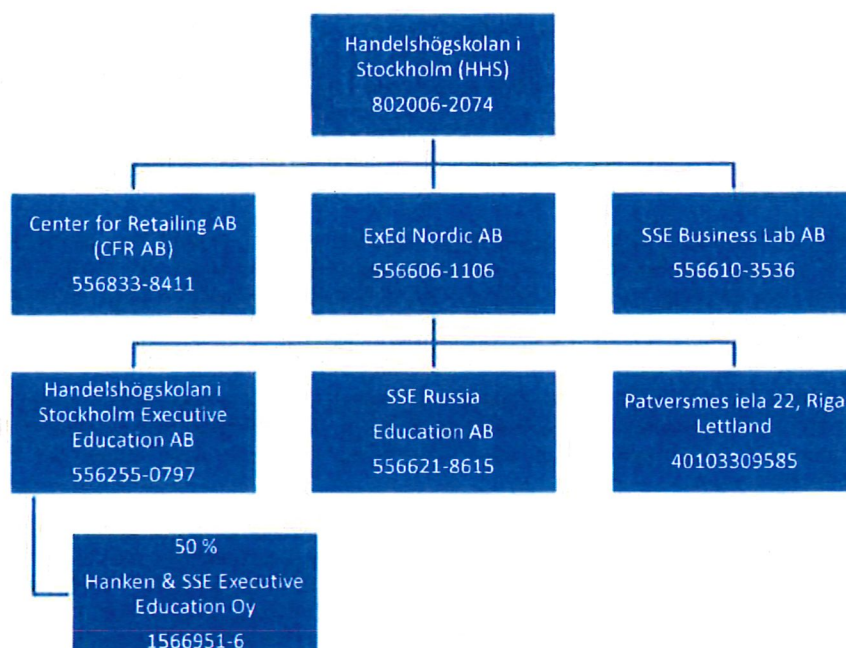
HHS hållbarhetsrapport 2018 lämnas i särskild handling. 

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Koncernen och verksamheten i dotterbolagen

HHS är att likna vid en koncern där moderns verksamhet motsvarar den rena universitetsverksamheten och den affärsdrivande verksamheten sker i dotterbolagen och då främst inom ExEd Nordic-koncernen. HHS är en juridisk person "sui generis", dvs HHS är en juridisk person av eget slag (vare sig bolag, förening eller stiftelse). Handelshögskolan i Stockholm har sitt säte i Stockholm.



ExEd Nordic AB äger 100% av aktierna i Handelshögskolan i Stockholm Executive Education AB (SSE ExEd), en av norra Europas ledande aktörer inom området kvalificerad utbildning och utveckling för företagsledare och nyckelpersoner inom näringsliv och förvaltning. SSE ExEd är navet i en internationell organisation representerad i Sverige, Finland, Ryssland och Baltikum. Med den akademiska forskningen som grund och nära samarbete med marknaden erbjuder bolaget ett brett urval av öppna program riktade till enskilda individer samt anpassade program för företag och organisationer. Därutöver äger ExEd Nordic AB sedan 2016 SSE Russia Education AB, samt det lettiska bolaget Patversmes iela 22, vilket i sin tur äger en fastighet med studentbostäder i Riga. Detta innehav är en konsekvens av HHS engagemang i uppbyggnaden av Handelshögskolan i Riga.

Center for Retailing ABs (CFR AB) syfte är att bedriva forskning och utbildningsverksamhet riktad mot detaljhandeln. SSE Business Lab AB är en inkubator vars uppgift är att bidra med kunskap och infrastruktur till studenter vid HHS med inriktning mot entreprenörskap.

Utveckling av koncernens verksamhet, resultat och ställning

Koncernen (tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Verksamhetens intäkter	709 575	617 961	645 247	563 379	586 781
Varav insamlade medel	11 850	12 600	51 350	550	1 300
Varav bidrag till omvärdering av pensionsskuld	22 248	15 287	22 059	4 598	32 355
Rörelseresultat	3 321	-11 288	28 184	-9 453	-23 332
Årets resultat	44 988	10 090	44 900	15 053	-8 323
Balansomslutning	1 124 583	1 036 432	983 908	925 291	922 311
Soliditet	40%	37%	35%	33%	32%

H

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

I koncernen har rörelsens intäkter under året uppgått till 709,6 mkr (618,0 mkr). Intäktsökningen jämfört med 2017 är främst hänförlig till högre bidrag till forskning och undervisning, samt försäkringsersättning, ca 51,6 mkr, avseende branden i konferensanläggningen Kämpasten. En annan betydande post bland intäkterna utgörs av Handelshögskoleföreningens (HHF) bidrag till täckande av omvärdering av HHS pensionsskuld som under 2018 ökade till följd av sänkt diskonteringsränta. Årets resultat ökade till 45 mkr (10,1 mkr), vilket främst förklaras av högre intäkter hänförliga till bidrag till forskning och undervisning, högre anslag från staten, försäkringsersättning samt realiserad avkastning på ändamålsbestämda medel samt donationskapital. Likvida medel uppgick vid årets slut till 87,3 mkr (152,6 mkr).

Moderbolaget (tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Verksamhetens intäkter	470 829	434 990	445 097	364 023	383 848
Varav insamlade medel	11 850	12 600	51 350	550	1 300
Varav bidrag till omvärdering av pensionsskuld	22 248	15 287	22 059	4 598	32 355
Årets resultat exkl donationer	14 244	-7 885	-15 599	2 762	-5 199
Årets resultat inkl donationer	25 544	4 165	36 811	2 762	-5 199
Eget kapital	387 649	338 249	309 815	273 641	273 534

I moderbolaget har verksamhetens intäkter under året uppgått till 471 mkr (435 mkr). Intäktsökningen jämfört med 2017 är främst hänförlig till högre bidrag från Handelshögskoleföreningen till undervisningen samt ett högre anslag från staten. En betydande post bland intäkterna är bidraget från Handelshögskoleföreningen avseende täckande av omvärdering av HHS pensionsskuld (jfr föregående stycke). Realiserad avkastning på ändamålsbestämda medel samt donationskapital har ökat väsentligt till 43,9 mkr jämfört med 22,6 mkr 2017. Även intäkter från betalande studenter utanför EU har ökat jämfört med föregående år. Verksamhetens kostnader har samtidigt ökat, främst personalkostnader men även lokalkostnader (hyra och drift), inköpta tjänster i undervisningen samt administrativ inhyrd personal. Moderbolagets resultat uppgick till 25,5 mkr (4,2 mkr). Likvida medel uppgick vid årets slut till 79,7 mkr (120,5 mkr).

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den starkt ökande internationella konkurrensen om studenter, fakultet och finansiella resurser är både en möjlighet och en utmaning. För att förbli relevant måste HHS ytterligare förstärka sitt utbud av program, sina resurser för forskning och kvalitetsnivån i allt som görs. I det sistnämnda ingår även fortsatta satsningar på alla de administrativa funktioner som av studenter och fakultet upplevs skapa värde.

I det korta och medellånga perspektivet står HHS, i kraft av stödet från Handelshögskoleföreningen, stark. I ett längre perspektiv behöver HHS finansiella resurser stärkas ytterligare, för att möta den fortsatt allt hårdare internationella konkurrensen.

SSE ExEd lever också i en miljö präglad av hård och ökande konkurrens. Verksamhetens förmåga att möta denna konkurrens utgör en osäkerhetsfaktor och en ökad integration mellan HHS och dotterbolaget SSE ExEd bedöms fortsatt vara en nyckelfaktor för framgång.

Vad beträffar koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter. 

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

6 (29)

Resultaträkning - koncernen

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01</i>	<i>2017-01-01</i>
		<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
Nettoomsättning	2	217 532	209 911
Bidrag till forskning och undervisning	3	302 384	293 754
Bidrag till omvärdering av pensionsskuld	23	22 248	15 287
Statens anslag		92 916	78 605
Insamlade medel	4	11 850	12 600
Övriga rörelseintäkter	5	62 645	7 803
		<u>709 575</u>	<u>617 961</u>
Rörelsens kostnader			
Externa kostnader	6	-326 144	-304 549
Personalkostnader	7	-334 820	-304 081
Omvärdering av pensionsskuld	23	-22 248	-15 287
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-5 078	-5 328
Övriga rörelsekostnader		<u>-17 964</u>	<u>-4</u>
Rörelseresultat		3 321	-11 288
Resultat från finansiella poster			
Avkastning ändamålsbestämda medel samt donationskapital	8	43 869	22 564
Resultat från andelar i intresseföretag	9	438	328
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	10	327	185
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	<u>-389</u>	<u>-284</u>
Resultat efter finansiella poster		47 566	11 505
Skatt på årets resultat	12	<u>-2 578</u>	<u>-1 415</u>
Årets resultat		44 988	10 090

b

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

7 (29)

Balansräkning - koncernen

Belopp i Tkr

Not

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**Koncessioner, patent, licenser, varumärken
samt liknande rättigheter

13	—	—
	—	—

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

14	42 364	53 060
----	--------	--------

Nedlagda utgifter på annans fastighet

15	14 218	15 832
----	--------	--------

Inventarier, verktyg och installationer

16	4 868	6 348
----	-------	-------

Pågående nyanläggningar och förskott

avseende materiella anläggningstillgångar

	224	110
--	-----	-----

	61 674	75 350
--	--------	--------

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag

19	3 161	3 743
----	-------	-------

Fordringar Handelshögskoleföreningen

23	327 206	318 232
----	---------	---------

Andra långfristiga värdepappersinnehav

20	418 980	351 723
----	---------	---------

	749 347	673 698
--	---------	---------

Summa anläggningstillgångar

	811 021	749 048
--	---------	---------

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

	88 894	71 572
--	--------	--------

Fordran Handelshögskoleföreningen

	62 935	40 677
--	--------	--------

Övriga fordringar

	6 512	4 442
--	-------	-------

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

21	67 893	18 068
----	--------	--------

	226 234	134 758
--	---------	---------

Kortfristiga placeringar

	10 132	41 633
--	--------	--------

Kassa och bank

Kassa och bank

	77 196	110 993
--	--------	---------

Summa omsättningstillgångar

	313 562	287 384
--	---------	---------

SUMMA TILLGÅNGAR

	1 124 583	1 036 432
--	-----------	-----------

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Donationskapital	22	185 500	160 500
Ändamålsbestämda medel	22	278 067	253 293
Balanserat resultat inkl årets resultat		-11 164	-30 458
Summa eget kapital		452 403	383 335
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	23	327 206	318 232
Avsättningar för skatter	24	11 030	8 461
		338 236	326 693
Långfristiga skulder			
Balanserade anslag	25	132 409	126 832
		132 409	126 832
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		26 734	30 793
Övriga skulder		23 437	22 586
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	151 364	146 193
		201 535	199 572
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 124 583	1 036 432

Förändring av eget kapital - koncernen

		<i>Donations- kapital</i>	<i>Ändamålsbestämda medel</i>	<i>Balanserat resultat</i>
Koncernen				
Ingående balans	2018-01-01	160 500	253 293	-30 458
Årets resultat				44 988
Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital				
Omräkningsdifferenser		—	—	225
Summa Förändringar i redovisade värden		—	—	225
Erhållna donationer				
Erhållen donation		25 000	—	—
Summa Donationer		25 000	—	—
Omföring mellan poster i eget kapital				
Nyttjande/Reservering av ändamålsbestämda medel som inte nyttjats under året		—	24 774	-25 919
Summa Omföringar		—	24 774	-25 919
Eget kapital	2018-12-31	185 500	278 067	-11 164

H

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

9 (29)

Kassaflödesanalys - koncernen

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		3 321	-11 288
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar/nedskrivningar		5 078	5 328
Resultatandel intresseföretag		581	630
Övriga justeringsposter *)		-22 869	-113
		-13 889	-5 443
Avkastning ändamålsbestämda medel samt donationskapital		43 869	22 564
Resultat från andelar intresseföretag		438	328
Erhållen ränta		327	185
Erlagd ränta		-389	-284
Betald inkomstskatt		-1 262	-1 460
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		29 094	15 890
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar		-49 458	-13 868
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder		1 979	13 968
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-18 385	15 990
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-9 146	-2 006
Förvärv av finansiella tillgångar		-67 989	-58 997
Avyttring av finansiella tillgångar		732	636
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-76 403	-60 367
Finansieringsverksamheten			
Förändring balanserade anslag		5 577	1 380
Amortering av lån		—	—
Ökning av donationskapital		25 000	25 000
Nyttjande av ändamålsbestämda medel		-1 145	-732
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		29 432	25 648
Årets kassaflöde		-65 356	-18 729
Likvida medel vid årets början		152 626	171 173
Kursdifferens i likvida medel		58	182
Likvida medel vid årets slut	27	87 328	152 626

*) av beloppet avser -40 741 upplupna försäkringsersättningar samt 17 963 till utrangeringar. Båda beloppen är hänförliga till branden på SSE Executive Educations konferensanläggning Kämpasten.

H

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Resultaträkning - moderföretaget

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01</i>	<i>2017-01-01</i>
		<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
Bidrag till forskning och undervisning	3	318 701	307 854
Bidrag till omvärdering av pensionsskuld	23	22 248	15 287
Statens anslag		92 916	78 605
Insamlade medel	4	11 850	12 600
Övriga rörelseintäkter	5	25 114	20 644
		<u>470 829</u>	<u>434 990</u>
Rörelsens kostnader			
Externa kostnader	6	-196 282	-189 615
Personalkostnader	7	-269 432	-247 819
Omvärdering av pensionsskuld	23	-22 248	-15 287
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 259	-1 304
Övriga rörelsekostnader		<u>-</u>	<u>-</u>
Rörelseresultat		<u>-18 392</u>	<u>-19 035</u>
Resultat från finansiella poster			
Avkastning ändamålsbestämda medel samt donationskapital	8	43 869	22 564
Ränteintäkter och liknande resultatposter	10	337	881
Räntekostnader och liknande resultatposter	11	-270	-245
Resultat efter finansiella poster		<u>25 544</u>	<u>4 165</u>
Skatt på årets resultat		<u>-</u>	<u>-</u>
Årets resultat		<u>25 544</u>	<u>4 165</u>

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

11 (29)

Balansräkning - moderföretaget

Belopp i Tkr

Not

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Nedlagda utgifter på annans fastighet

15

5 294

6 413

Inventarier, verktyg och installationer

16

166

273

5 460

6 686

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

17

7 158

7 158

Fordringar hos koncernföretag

18

5 000

20 000

Fordringar Handelshögskoleföreningen

23

327 206

318 232

Andra långfristiga värdepappersinnehav

20

418 980

351 723

758 344

697 113

Summa anläggningstillgångar

763 804

703 799

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

32 200

30 396

Fordringar Handelshögskoleföreningen

62 935

40 677

Övriga fordringar

1 604

870

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

21

20 580

14 996

117 319

86 939

Kortfristiga placeringar

10 132

41 633

Kassa och bank

Kassa och bank

69 564

78 876

Summa omsättningstillgångar

197 015

207 448

SUMMA TILLGÅNGAR

960 819

911 248

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

12 (29)

Balansräkning - moderföretaget

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Donationskapital	22	185 500	160 500
Ändamålsbestämda medel	22	<u>278 067</u>	<u>253 293</u>
		463 567	413 793
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-101 462	-79 708
Årets resultat		<u>25 544</u>	<u>4 165</u>
		<u>-75 918</u>	<u>-75 543</u>
		387 649	338 249
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	23	<u>327 206</u>	<u>318 232</u>
		327 206	318 232
Långfristiga skulder			
Balanserade anslag	25	<u>132 409</u>	<u>126 832</u>
		132 409	126 832
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		10 427	12 218
Skulder till koncernföretag		18 113	36 258
Övriga skulder		13 661	9 696
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	<u>71 354</u>	<u>69 762</u>
		<u>113 555</u>	<u>127 933</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		960 819	911 247

Förändring av eget kapital - moderföretaget

		<i>Donations- kapital</i>	<i>Ändamålsbestämda medel</i>
Ingående balans	2018-01-01	160 500	253 293
Erhållen donation		25 000	—
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Nyttjande/Reservering av ändamålsbestämda medel som inte nyttjats under året		—	<u>24 774</u>
Summa Omföringar		—	<u>24 774</u>
Eget kapital	2018-12-31	<u>185 500</u>	<u>278 067</u>
		<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	2018-01-01	-79 708	4 165
Årets resultat			25 544
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Omföring av föregående års resultat		4 165	-4 165
Reservering av ändamålsbestämda medel som inte nyttjats under året		<u>-25 919</u>	<u>—</u>
Summa Omföringar		<u>-21 754</u>	<u>-4 165</u>
Eget kapital	2018-12-31	<u>-101 462</u>	<u>25 544</u>

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Kassaflödesanalys - moderföretaget

<i>Belopp i Tkr</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-18 392	-19 035
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	—	—
Avskrivningar	1 259	1 304
Övriga justeringsposter	—	—
	<u>-17 133</u>	<u>-17 731</u>
Avkastning ändamålsbestämda medel samt donationskapital	43 869	22 564
Erhållen ränta	337	882
Erlagd ränta	<u>-270</u>	<u>-245</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	26 803	5 470
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-30 162	-6 419
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	<u>-14 596</u>	<u>-203</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-17 955	-1 152
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-33	-64
Årets amorteringar från koncernföretag	15 000	13 000
Förvärv av finansiella tillgångar	-67 989	-58 997
Avyttring av finansiella tillgångar	<u>732</u>	<u>636</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-52 290	-45 425
Finansieringsverksamheten		
Förändring av balanserade anslag	5 577	1 380
Ökning av donationskapital	25 000	25 000
Nyttjande av ändamålsbestämda medel	<u>-1 145</u>	<u>-732</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	29 432	25 648
Årets kassaflöde	-40 813	-20 929
Likvida medel vid årets början	120 509	141 438
Likvida medel vid årets slut	79 696	120 509

27

4

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Noter

Belopp i Tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Årsredovisningen har upprättats i svenska kronor.

Moderföretaget tillämpar samma redovisningsprinciper som koncernen utom i de fall som anges nedan under avsnittet "Redovisningsprinciper i moderföretaget".

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella tillgångar

Övriga immateriella anläggningstillgångar

Övriga immateriella anläggningstillgångar som förvärvats är redovisade till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Nyttjandeperiod

Internt upparbetade immateriella tillgångar

Balanserade utgifter för utveckling och liknande arbeten 3 år

Förvärvade immateriella tillgångar

Varumärken 9 år

Ovan avser varumärket IFU som övertogs 2006-01-01 och skrivs av under en period om 9 år.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Nyttjandeperiod

Byggnader 33 år

Nedlagda utgifter på annans fastighet 10-20 år

Inventarier, verktyg och installationer 3-17 år

Leasing

Alla leasingavtal har klassificerats som operationella leasingavtal.

Utländsk valuta

Poster i utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället. Valutakursdifferenser som uppkommer vid reglering eller omräkning av monetära poster redovisas i resultaträkningen det räkenskapsår de uppkommer.

42

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Planer för vilka pensionspremier betalas redovisas som avgiftsbestämda vilket innebär att avgifterna kostnadsförs i resultaträkningen.

I de fall förmånsbestämda pensionsplaner finansieras i egen regi redovisas pensionsskulden till det belopp som erhålls från SPP Konsult AB som lämnat uppgiften.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal – fast pris

Uppdragsinkomster och uppdragsutgifter för uppdrag till fast pris redovisas som intäkt och kostnad med utgångspunkt från färdigställandegraden på balansdagen.

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Koncernredovisning*Dotterföretag*

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av rösttalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggs-köpeskillning. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritets-intresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Intresseföretag

Aktieinnehav i intresseföretag, i vilka koncernen har lägst 20% och högst 50% av rösterna eller på annat sätt har ett betydande inflytande över den driftsmässiga och finansiella styrningen, redovisas enligt kapitalandelsmetoden. Kapitalandelsmetoden innebär att det i koncernen redovisade värdet på aktier i intresseföretag motsvaras av koncernens andel i intresseföretags egna kapital, eventuella restvärden på koncernmässiga över- och undervärden, inklusive goodwill och negativ goodwill reducerat med eventuella internvinster. I koncernens resultaträkning redovisas som "Andel i intresseföretags resultat" koncernens andel i intresseföretags resultat efter skatt justerat för eventuella avskrivningar på eller upplösningar av förvärvade över- respektive undervärden, inklusive avskrivning på goodwill/ upplösning av negativ goodwill. Erhållna utdelningar från intresseföretag minskar redovisat värde. Vinstandelar upparbetade efter förvärven av intresseföretagen som ännu inte realiserats genom utdelning, avsätts till kapitalandelsfonden.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och realiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet. Realiserade vinster som uppkommer vid transaktioner med intresseföretag elimineras i den utsträckning som motsvarar koncernens ägarandel i företaget. Realiserade förluster elimineras på samma sätt som realiserade vinster, men endast i den utsträckning det inte finns någon indikation på något nedskrivningsbehov.

Redovisningsprinciper i moderföretaget

Redovisningsprinciperna i moderföretaget överensstämmer med de ovan angivna redovisningsprinciperna i koncernredovisningen.

4

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad

	2018-12-31	2017-12-31
Koncernen		
<i>Nettoomsättning per rörelsegren</i>		
Utbildningsprogram	186 243	168 126
Konferensintäkter	16 033	30 119
Övrigt	15 256	11 666
	<u>217 532</u>	<u>209 911</u>
<i>Nettoomsättning per geografisk marknad</i>		
Sverige	196 086	190 505
Ryssland	21 057	19 015
Lettland	389	391
	<u>217 532</u>	<u>209 911</u>

Not 3 Bidrag till forskning och utbildning

	2018-12-31	2017-12-31
Koncernen		
<i>Nettoomsättning per rörelsegren</i>		
Handelshögskoleföreningen:		
Anslag till undervisning	63 000	58 000
Hyresbidrag	66 598	66 598
Corporate Relations	27 088	27 453
Övriga externa bidrag till forskning	84 844	78 715
Övriga externa bidrag till undervisning	60 854	62 988
	<u>302 384</u>	<u>293 754</u>

	2018-12-31	2017-12-31
Moderföretaget		
<i>Nettoomsättning per rörelsegren</i>		
Handelshögskoleföreningen:		
Anslag till undervisning	63 000	58 000
Hyresbidrag	66 598	66 598
Corporate Relations	27 088	27 453
Övriga externa bidrag till forskning	98 043	91 915
Övriga externa bidrag till undervisning	63 972	63 888
	<u>318 701</u>	<u>307 854</u>

Not 4 Insamlade medel

	2018-12-31	2017-12-31
Koncernen		
The Jacob and Marcus Wallenberg Chair in Innovative and Sustainable Business	11 300	12 050
Professur i finansiell ekonomi särskilt riskkapital	550	550
	<u>11 850</u>	<u>12 600</u>
Moderföretaget		
The Jacob and Marcus Wallenberg Chair in Innovative and Sustainable Business	11 300	12 050
Professur i finansiell ekonomi särskilt riskkapital	550	550
	<u>11 850</u>	<u>12 600</u>

H

18 (29)

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 5 Övriga rörelseintäkter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
Administrativa tjänster och hyresintäkter	5 914	3 700
Övriga gemensamma verksamheter	87	116
Kursvinster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	186	143
Försäkringsersättningar	51 599	-
Övrigt	4 859	3 844
	<u>62 645</u>	<u>7 803</u>

Försäkringsersättningar hänför sig till brand på SSE Executive Educations konferensanläggning Kämpasten.

Moderföretaget

Administrativa tjänster och hyresintäkter	16 742	13 827
Övriga gemensamma verksamheter	87	116
Kursvinster på fordringar/skulder av rörelsekaraktär	186	143
Övrigt	8 099	6 558
	<u>25 114</u>	<u>20 644</u>

Not 6 Externa kostnader

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
Lokalkostnader (hyra och drift)	114 872	101 521
Direkta kostnader inom verksamheten i ExEd-koncernen	99 571	92 078
Externa kostnader	111 701	110 950
	<u>326 144</u>	<u>304 549</u>
<i>Moderföretaget</i>		
Lokalkostnader (hyra och drift)	102 951	100 708
Externa kostnader	93 331	88 907
	<u>196 282</u>	<u>189 615</u>

Leasingavgifter avseende operationell leasing

Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter (inkl lokalyra) ingår som en del i posten Externa kostnader. Av årets lokalkostnader avser 66 mkr hyra till Handelshögskoleföreningen.

<i>Koncern</i>	2018-12-31	2017-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal</i>		
Inom ett år	81 888	79 019
Mellan ett och fem år	18 080	8 542
Senare än fem år	7 644	-
	<u>107 612</u>	<u>87 561</u>

Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter 86 760 82 782

Moderföretaget

<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal</i>	2018-12-31	2017-12-31
Inom ett år	80 605	78 671
Mellan ett och fem år	4 598	8 105
Senare än fem år	-	-
	<u>85 203</u>	<u>86 776</u>
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	85 504	82 363

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncern</i>		
<i>Finnhammars Revisionsbyrå</i>		
Revisionsuppdrag	575	567
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	–	–
<i>Övriga revisorer</i>		
Revisionsuppdrag	21	22
<i>Moderföretag</i>		
<i>Finnhammars Revisionsbyrå</i>		
Revisionsuppdrag	375	375
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	–	–
<i>Övriga revisorer</i>		
Revisionsuppdrag	21	22

Övriga revisorer avser medrevisorer.

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens, rektorns och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på koncernens revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 7 Anställda, personalkostnader och arvoden till styrelse

Medelantalet anställda	2018-12-31	varav män	2017-12-31	varav män
<i>Moderföretaget</i>				
Sverige	267	45%	231	47%
Totalt i moderföretaget	267	45%	231	47%
<i>Dotterföretag</i>				
Sverige	62	39%	61	38%
Lettland	1	100%	1	100%
Totalt i dotterföretag	63	40%	62	39%
Koncernen totalt	330	45%	293	46%

Redovisning av könsfördelning i företagsledningar

	2018-12-31 Andel kvinnor	2017-12-31 Andel kvinnor
<i>Moderföretaget</i>		
Styrelsen	50%	36%
Övriga ledande befattningshavare	29%	17%
<i>Koncernen totalt</i>		
Styrelsen	24%	19%
Övriga ledande befattningshavare	32%	26%

H

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

20 (29)

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

Nedanstående belopp ingår som en del i posten Personalkostnader. I posten ingår även stipendier till doktorander samt personalfrämjande kostnader.

	2018-12-31		2017-12-31	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderföretaget (varav pensionskostnad)	166 678	86 906 (26 999)	152 168	80 190 (24 994)
Dotterföretag (varav pensionskostnad)	38 972	22 326 (6 565)	35 210	17 978 (5 524)
Koncernen totalt (varav pensionskostnad)	205 650	109 232 (33 564)	187 378	98 168 (30 518)

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m.fl. och övriga anställda

	2018		2017	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderföretaget (varav tantiem o.d.)	2 515 (-)	164 163	2 466 (-)	149 702
Dotterföretag (varav tantiem o.d.)	1 848 (-)	37 124	1 801 (-)	33 409
Koncernen totalt (varav tantiem o.d.)	4 363	201 287	4 267	183 111
Sociala kostnader (varav pensionskostnad)	3 141 (1 437)	106 091 (32 127)	2 991 (1 332)	95 177 (29 186)

Not 8 Avkastning ändamålsbestämda medel samt donationskapital

	2018-12-31	2017-12-31
Koncernen		
Avkastning ändamålsbestämda medel	35 128	13 621
Avkastning donationskapital	8 741	8 943
	43 869	22 564
Moderföretaget		
Avkastning ändamålsbestämda medel	35 128	13 621
Avkastning donationskapital	8 741	8 943
	43 869	22 564

Posten avser realiserad avkastning på ändamålsbestämda medel och donationskapital som förvaltas av Handelshögskoleföreningen.

Not 9 Resultat från andelar i intresseföretag

	2018-12-31	2017-12-31
Koncernen		
Utdelning	1 020	958
Resultatandel	-582	-630
	438	328

Posten avser utdelning och resultatandel i Hanken & SSE Executive Education Oy. 

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 10 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
Ränteintäkter, övriga	9	7
Valutakursdifferenser	318	178
	<u>327</u>	<u>185</u>
<i>Moderföretaget</i>		
Ränteintäkter, koncernföretag	337	881
	<u>337</u>	<u>881</u>

Not 11 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
Räntekostnader, övriga	-389	-283
	<u>-389</u>	<u>-284</u>
<i>Moderföretaget</i>		
Räntekostnader, övriga	-270	-245
	<u>-270</u>	<u>-245</u>

Not 12 Skatt på årets resultat

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
Aktuell skattekostnad	-9	-1 184
Uppskjuten skatt	-2 569	-231
	<u>-2 578</u>	<u>-1 415</u>

Not 13 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	8 747	8 747
Vid årets slut	<u>8 747</u>	<u>8 747</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-8 747	-8 747
Vid årets slut	<u>-8 747</u>	<u>-8 747</u>
Redovisat värde vid årets slut	<u>-</u>	<u>-</u>

Posten avser varumärken inom dotterbolaget SSE Exed AB.

H₂

Handelshögskolan i Stockholm

22 (29)

Org nr 802006-2074

Not 14 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	84 671	83 905
Nyanskaffningar	96	574
Avyttringar och utrangeringar	-14 602	—
Årets valutakursdifferenser	290	192
Vid årets slut	70 455	84 671
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-50 694	-49 007
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	7 667	—
Årets avskrivning	-1 505	-1 671
Årets valutakursdifferenser	-25	-16
Vid årets slut	-44 557	-50 694
<i>Ackumulerade uppskrivningar</i>		
Vid årets början	27 982	27 982
Ackumulerade avskrivningar på uppskrivning	-7 861	-7 256
Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-572	-605
Årets nedskrivningar på uppskrivet belopp	-2 000	—
Vid årets slut	17 549	20 121
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	-1 038	-1 009
Årets valutakursdifferenser	-45	-29
Vid årets slut	-1 083	-1 038
Redovisat värde vid årets slut	42 364	53 060

Posten avser koncernens konferensanläggning Kämpasten och studentbostäder Patversmes i Riga.

Not 15 Nedlagda utgifter på annans fastighet

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	22 892	22 892
Nyanskaffningar	1 145	732
Erhållet bidrag	-1 145	-732
	22 892	22 892
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-7 060	-5 445
Årets avskrivning	-1 614	-1 615
	-8 674	-7 060
Redovisat värde vid årets slut	14 218	15 832

11

23 (29)

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Moderföretaget</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	12 977	12 977
Nyanskaffningar	1 145	732
Erhållet bidrag	-1 145	-732
	<u>12 977</u>	<u>12 977</u>
 <i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-6 564	-5 445
Årets avskrivning	-1 119	-1 119
	<u>-7 683</u>	<u>-6 564</u>
 Redovisat värde vid årets slut	5 294	6 413

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	19 966	19 676
Nyanskaffningar	875	1 322
Avyttringar och utrangeringar	-2 162	-1 032
	<u>18 679</u>	<u>19 966</u>
 <i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-13 618	-13 205
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	1 192	1 025
Årets avskrivning	-1 385	-1 438
	<u>-13 811</u>	<u>-13 618</u>
 Redovisat värde vid årets slut	4 868	6 348

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Moderföretaget</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	948	883
Nyanskaffningar	32	65
	<u>980</u>	<u>948</u>
 <i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	-675	-489
Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-139	-186
	<u>-814</u>	<u>-675</u>
 Redovisat värde vid årets slut	166	273

43

24 (29)

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 17 Andelar i koncernföretag

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	7 158	7 158
	<u>7 158</u>	<u>7 158</u>
Redovisat värde vid årets slut	7 158	7 158

Spec av moderföretagets och koncernens innehav av andelar i koncernföretag

			2018-12-31	2017-12-31
<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Andel i % i)</i>	<i>Redovisat värde</i>	<i>Redovisat värde</i>
Exed Nordic AB, 556606-1106, Stockholm, <i>Handelshögskolan i Stockholm Executive Education AB,</i> <i>556255-0797, Stockholm</i>	1 000	100,0	7 008	7 008
<i>SSE Russia Education AB, 556621-8615, Stockholm</i> <i>SIA Patversmes iela, 40103309585, Riga, Lettland</i>				
SSE Business Lab AB, 556610-3536, Stockholm	100	100,0	100	100
Center for Retailing vid Handelshögskolan i Stockholm				
AB, 556833-8411, Stockholm	1 000	100,0	50	50
			<u>7 158</u>	<u>7 158</u>

Not 18 Fordringar hos koncernföretag

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Moderföretaget</i>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	20 000	33 000
Reglerade fordringar	<u>-15 000</u>	<u>-13 000</u>
	5 000	20 000
Redovisat värde vid årets slut	5 000	20 000

Handelshögskolan i Stockholms fordran härrör från intern avyttring av samtliga aktier i Handelshögskolan i Stockholm Executive Education AB till Exed Nordic AB.

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 19**Andelar i intresseföretag**

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 743	4 373
Årets andel i intresseföretags resultat	-582	-630
	<u>3 161</u>	<u>3 743</u>
Redovisat värde vid årets slut	3 161	3 743

Specifikation av koncernens innehav av andelar i intresseföretag

2018-12-31

<i>Intresseföretag</i>	<i>Justerat EK</i>	<i>Antal</i>	<i>Andelar</i>	<i>Kapital-</i>	<i>Redov värde</i>
<i>/ org nr, säte</i>	<i>/ Årets resultat</i>	<i>andelar</i>	<i>/ antal</i>	<i>andelens värde</i>	<i>hos moderföretaget</i>
			<i>i % i)</i>	<i>i koncernen</i>	
Direkt ägda					
Hanken & SSE Executive Education					
Oy 1566951-6 / Helsingfors	6322/566	600	50,0	3 161	—
				<u>3 161</u>	<u>—</u>

Specifikation av koncernens innehav av andelar i intresseföretag

2017-12-31

<i>Intresseföretag</i>	<i>Justerat EK</i>	<i>Antal</i>	<i>Andelar</i>	<i>Kapital-</i>	<i>Redov värde</i>
<i>/ org nr, säte</i>	<i>/ Årets resultat</i>	<i>andelar</i>	<i>/ antal</i>	<i>andelens värde</i>	<i>hos moderföretaget</i>
			<i>i % i)</i>	<i>i koncernen</i>	
Direkt ägda					
Hanken & SSE Executive Education					
Oy 1566951-6 / Helsingfors	7485 /449	600	50,0	3 743	—
				<u>3 743</u>	<u>—</u>

Not 20**Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	351 723	293 362
Tillkommande tillgångar	67 989	58 997
Avgående tillgångar	-732	-636
	<u>418 980</u>	<u>351 723</u>
Redovisat värde vid årets slut	418 980	351 723
<i>Moderföretaget</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	351 723	293 362
Tillkommande tillgångar	67 989	58 997
Avgående tillgångar	-732	-636
	<u>418 980</u>	<u>351 723</u>
Redovisat värde vid årets slut	418 980	351 723

Posten avser erhållna donationsmedel som förvaltas av Handelshögskoleföreningen.

Marknadsvärdet på underliggande värdepapper uppgår 31 december 2018 till 517 159 (474 546).

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 21 Förtutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncern</i>		
Upplupna anslag	8 541	5 394
Upplupna programintäkter	1 593	17
Upplupen försäkringsersättning	40 741	–
Förtutbetalda kostnader	17 018	12 657
	<u>67 893</u>	<u>18 068</u>
<i>Moderföretag</i>		
Upplupna anslag	8 541	5 394
Förtutbetalda kostnader	12 039	9 602
	<u>20 580</u>	<u>14 996</u>

Not 22 Donationskapital och ändamålsbestämda medel

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Donationskapital</i>		
Olof A Söderbergs professur i företagsekonomi	35 500	35 500
Ragnar Söderbergs professur i nationalekonomi	50 000	50 000
Torsten & Ragnar Söderbergs professur i företagsekonomi med inriktning på företagande och ledning	50 000	50 000
ICA-handlarnas professur i företagsekonomi, särskilt retailing	50 000	25 000
Donationskapital vid årets slut	<u>185 500</u>	<u>160 500</u>
<i>Ändamålsbestämda medel</i>		
Handelsbankens professur i redovisning	50 000	50 000
Professur i finansiell ekonomi särskilt riskkapital	41 450	40 900
Hermesmedel för studentmiljö	1 266	2 411
Ragnar Söderbergs professur	15 351	15 351
Finansiell ekonomi	11 126	11 126
Peter Wallenbergs professur i marknadsföring	12 621	12 621
Peter Wallenbergs professur i finansiell ekonomi	11 498	12 281
Miljö- och energiekonomi	5 276	5 315
Bank- och försäkringsekonomi	6 647	6 647
Industriell ekonomi	942	942
Stipendiemedel	6 500	9 500
Johan Björkmans professur i nationalekonomi	52 097	52 097
J&M Wallenberg Chair in Innovative and Sustainable Business	21 346	11 939
	<u>236 120</u>	<u>231 130</u>
<i>Outnyttjad avkastning på donationskapital och ändamålsbestämda medel</i>		
Olof A Söderbergs professur i företagsekonomi	9 077	7 268
Ragnar Söderbergs professur i nationalekonomi	2 495	3 316
Torsten & Ragnar Söderbergs professur i företagsekonomi med inriktning på företagande och ledning	314	–
Handelsbankens professur i redovisning	11 020	5 618
Professur i finansiell ekonomi särskilt riskkapital	3 955	979
Ragnar Söderbergs professur	1 879	–
Finansiell ekonomi	2 531	792
Peter Wallenbergs professur i marknadsföring	4 885	2 701
Miljö- och energiekonomi	–	893
Bank- och försäkringsekonomi	968	4
Johan Björkmans professur i nationalekonomi	4 823	592
	<u>41 947</u>	<u>22 163</u>
Ändamålsbestämda medel vid årets slut	278 067	253 293
Redovisat värde vid året slut	463 567	413 793

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 23 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående pensionsskuld	318 232	315 853
Utbetalda pensioner under året	-13 274	-12 908
Omvärdering pensionsskuld	22 248	15 287
Avsättning för pensioner	327 206	318 232

I avsättning för pensioner ingår avsättning löneskatt med 63 882 62 130

Pensionsskulden har ökat sedan föregående år beroende på lägre diskonteringsränta.

Pensionsavsättningen tryggs av Handelshögskoleföreningen för pensionsåtaganden fram till 30 juni 2004. Från och med den 1 juli 2004 tryggs Handelshögskolans pensionsåtaganden av Alecta pensionsförsäkring, ömsesidigt, under särskilt avtal.

Not 24 Avsättningar för skatter

Förändring av uppskjuten skatt i temporära skillnader och underskottsavdrag

	Belopp vid årets ingång	Redovisat över resultaträkningen	Redovisat mot eget kapital	Redovisat Värde
<i>Koncernen</i>				
Byggnader och mark	5 081	-978	—	4 103
Övrigt	3 380	3 547	—	6 927
	8 461	2 569	—	11 030

Not 25 Balanserade anslag

Posten Balanserade anslag avser främst ännu ej förbrukade forskningsanslag samt medel avsatta för forskning.

Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncern</i>		
Förutbetalda programintäkter	63 993	61 940
Övriga förutbetalda intäkter och anslag	45 434	43 366
Upplupna löne- och lönebikostnader	18 035	19 075
Övriga poster	23 902	21 812
	151 364	146 193
<i>Moderföretag</i>		
Förutbetalda intäkter	45 434	43 366
Upplupna löne- och lönebikostnader	12 479	11 707
Övriga poster	13 441	14 689
	71 354	69 762

43

Handelshögskolan i Stockholm

Org nr 802006-2074

Not 27 **Likvida medel**

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Banktillgodohavanden	77 196	110 993
Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel	10 132	41 633
	<u>87 328</u>	<u>152 626</u>

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Moderföretaget</i>		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassamedel	5	13
Banktillgodohavanden	12 539	13 207
Tillgodohavande på koncernkonto	57 020	65 656
Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel	10 132	41 633
	<u>79 696</u>	<u>120 509</u>

Not 28 **Koncernuppgifter***Inköp och försäljning inom koncernen*

Av moderföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0% (1%) av inköpen och 7% (7%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 29 **Ställda säkerheter**

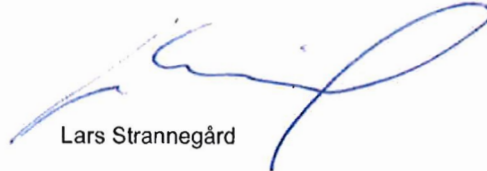
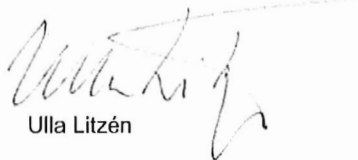
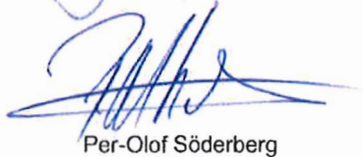
	2018-12-31	2017-12-31
<i>Koncernen</i>		
Garantiåtaganden, övriga	<u>350</u>	<u>350</u>
	350	350
<i>Moderföretaget</i>		
Garantiåtaganden, övriga	<u>350</u>	<u>350</u>
	350	350

Handelshögskolan i Stockholm

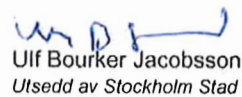
Org nr 802006-2074

29 (29)

Stockholm den 22 februari 2019


Laurent Leksell
Lars Strannegård
Bertil Andersson
Anna Håkansson
Johan Forssell
Lena Gustafsson
Ulla Litzén
Alexander Ljungqvist
Katarina Martinsson
Sven Nyman
Helena Stjernholm
Karin Svedberg - Helgesson
Per-Olof Söderberg
Rebecca Gustavsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-02-28


Hans Bredberg
Auktoriserad revisor
Ulf Bourker Jacobsson
Utsedd av Stockholm Stad

REVISIONSBERÄTTELSE

Till föreningsstämman i Handelshögskoleföreningen i Stockholm lämnas revisionsberättelse avseende **Handelshögskolan i Stockholm, Org.nr. 802006-2074**

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Handelshögskolan i Stockholm för år 2018-01-01—2018-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Handelshögskolan i Stockholms och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Den av Stockholms Stad utsedda revisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till Handelshögskolan i Stockholm och koncernen 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.

Annan information än årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och rektorn som har ansvaret för den andra informationen. Den andra informationen består av en separat årsberättelse. Vårt uttalande avseende årsredovisningen och koncernredovisningen omfattar inte denna information och vi gör inget uttalande med bestyrkande avseende denna andra information.

I samband med vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen är det vårt ansvar att läsa den information som identifierats ovan och överväga om informationen i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen samt bedömer om informationen i övrigt verkar innehålla väsentliga felaktigheter. Om vi, baserat på det arbete som har utförts avseende denna information, drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldiga att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens och rektorns ansvar

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

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och rektorn för bedömningen av Handelshögskolan i Stockholm och koncernens 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 styrelsen och rektorn avser att likvidera

Handelshögskolan i Stockholm, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har att utföra revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. 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 och koncernredovisningen.

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

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, 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 mina uttalanden. Risker 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 jag mig en förståelse av den del av Handelshögskolan i Stockholms interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och rektorns uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och rektorn använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Jag 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 Handelshögskolan i Stockholms förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att Handelshögskolan i Stockholm inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Den av Stockholms Stad utsedda revisorns ansvar

Jag har att utföra en revision enligt revisionslagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och årsredovisningen och koncernredovisningen ger en rättvisande bild av Handelshögskolan i Stockholms resultat och ställning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och rektorns förvaltning för Handelshögskolan i Stockholm för år 2018-01-01—2018-12-31.

Vi tillstyrker att föreningsstämman i Handelshögskoleföreningen beviljar Handelshögskolan i Stockholms styrelseledamöter och rektor 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 Handelshögskolan i Stockholm och koncernen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och rektorns ansvar

Styrelsen ansvarar för Handelshögskolan i Stockholms organisation och förvaltningen. Detta innefattar bland annat att fortlöpa bedöma Handelshögskolan i Stockholms och koncernens ekonomiska situation och att tillse att dessas organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Rektorn ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar.

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 eller rektor i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot Handelshögskolan i Stockholm.

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 Handelshögskolan i Stockholm.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningstätigheter som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers 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 Handelshögskolan i Stockholms situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

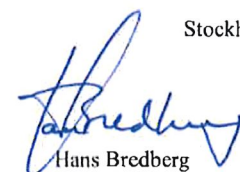
Revisorns yttrande avseende den lagstadgade hållbarhetsrapporten

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en hållbarhetsrapport och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 12 Revisorns yttrande om den lagstadgade hållbarhetsrapporten. Detta innebär att vår granskning av en hållbarhetsrapport har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

En hållbarhetsrapport har upprättats.

Stockholm 2019-02-28


Hans Bredberg
Auktoriserad revisor
Finnhammars Revisions-
byrå AB


Ulf Bourker Jacobsson
Revisor utsedd av
Stockholms Stad

Årsredovisning
för
Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
802001-4778
Räkenskapsåret
2018

me MP

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

1 (12)

Styrelsen och verkställande direktören för Stiftelsen Hotellhem i Stockholm får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Stiftelsens uppdrag är att tillsammans med Stockholm Stads nämnder med socialtjänstensvar dels tillhandahålla genomgångsbostäder för personer som av sociala och/eller ekonomiska skäl är i behov av tillfällig bostad, dels erbjuda en mer varaktig bostad med ett visst boendestöd för personer med sociala problem samt bedriva därmed sammanhängande verksamhet.

Enligt särskilt avtal med staden tillhandahåller SHIS också bostäder för nyanlända.

Stiftelsen har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Hysesintäkter	245 392	205 767	159 545	127 645	119 885
Kommunala anslag					
kärnverksamhet	39 900	35 800	31 800	33 495	29 238
Kommunala anslag nyanlända	60 140	58 712	31 008	0	0
Boende med stöd inkl referensboende	41 113	41 810	41 103	40 740	34 484
Investeringar och underhåll	6 581	8 953	7 771	14 536	8 304
Årets resultat	-566	3 315	-687	-2 352	2 039
Soliditet (%)	10	10	11	13	17
Kassalikviditet (%)	117	110	109	105	128
Antal anställda	199	217	164	172	142
Personalkostnad per anställd	535	466	535	426	419
Antal lägenheter (st)	3 703	3 316	2 837	2 230	2 208
Antal stödboenden	390	413	359	353	328

Förändring av eget kapital

	Inbetalda insatser	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	110 000	11 571 034	3 315 288	14 996 322
Disposition av föregående års resultat:		3 315 288	-3 315 288	0
Årets resultat			-565 965	-565 965
Belopp vid årets utgång	110 000	14 886 322	-565 965	14 430 357

Car *MD*

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

2 (12)

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	14 886 323
årets förlust	-565 965
	14 320 358

disponeras så att	
i ny räkning överföres	14 320 358

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Handwritten signatures

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

3 (12)

Resultaträkning	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Rörelsens intäkter			
Verksamhetsintäkter	1	351 217 210	309 927 435
Bidrag och anslag	2	40 229 251	36 237 833
		391 446 461	346 165 268
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-278 882 147	-240 632 919
Personalkostnader	4	-111 314 085	-101 104 110
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-2 155 390	-2 072 104
Övriga rörelsekostnader		-175 422	0
		-392 527 044	-343 809 133
Rörelseresultat		-1 080 583	2 356 135
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	6	0	781 207
Ränteintäkter		519 022	216 056
Räntekostnader		-4 404	-38 110
		514 618	959 153
Resultat efter finansiella poster		-565 965	3 315 288
Årets resultat		-565 965	3 315 288

ChL MO

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

4(12)

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringskostnader på annans fastighet	7	7 115 044	7 944 328
Inventarier, verktyg och installationer	8	5 391 515	6 152 634
		12 506 559	14 096 962
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	9, 10	35 821 808	35 821 808
		35 821 808	35 821 808
Summa anläggningstillgångar		48 328 367	49 918 770
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		15 669 791	20 431 253
Övriga fordringar		198 248	28 314
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	27 323 065	25 304 750
		43 191 104	45 764 317
<i>Kassa och bank</i>		53 277 349	58 213 323
Summa omsättningstillgångar		96 468 453	103 977 640
SUMMA TILLGÅNGAR		144 796 820	153 896 410

Ch L
MA

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

5 (12)

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Stiftelsekapital		110 000	110 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		14 886 323	11 571 035
Årets resultat		-565 965	3 315 288
Summa eget kapital		14 430 358	14 996 323
Avsättningar	12		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		47 958 347	44 713 659
Summa avsättningar		47 958 347	44 713 659
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		28 644 866	25 466 739
Aktuella skatteskulder		720 965	327 247
Övriga skulder		3 701 680	3 439 131
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	49 340 604	64 953 311
Summa kortfristiga skulder		82 408 115	94 186 428
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		144 796 820	153 896 410

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

6 (12)

Kassaflödesanalys

Not

2018-01-01
-2018-12-31

2017-01-01
-2017-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

-565 965

3 315 288

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

5 575 500

3 143 849

Betald löneskatt för pensionskostnader

261 016

-847 359

**Kassaflöde från den löpande verksamheten före
förändring av rörelsekapital**

5 270 551**5 611 778****Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet**

Förändring av kundfordringar

4 761 462

-8 380 835

Förändring av kortfristiga fordringar

-2 055 547

-2 352 578

Förändring av leverantörsskulder

3 178 127

9 178 761

Förändring av kortfristiga skulder

-15 350 158

37 500 899

Kassaflöde från den löpande verksamheten**-4 195 565****41 558 025****Investeringsverksamheten**

Investeringar i materiella anläggningstillgångar

-967 074

-1 764 787

Försäljning av materiella anläggningstillgångar

226 665

401 250

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

0

-2 665 000

Försäljning av finansiella anläggningstillgångar

0

2 660 654

Kassaflöde från investeringsverksamheten**-740 409****-1 367 883****Årets kassaflöde****-4 935 974****40 190 142****Likvida medel vid årets början**

Likvida medel vid årets början

58 213 323

18 023 181

Likvida medel vid årets slut

14

53 277 349**58 213 323**

ChL

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

7 (12)

Noter

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras stiftelsen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Stiftelsen har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras i egen regi. Uppgift om pensionsskuldens storlek erhålles från ett oberoende företag (KPA Pension) och redovisas enligt den erhållna uppgiften.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Eget kapital i procent av balansomslutning.

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar i procent av kortfristiga skulder.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Personalkostnad per anställd

Personalkostnader (samtliga) dividerat med medelantalet anställda (Tkr).

ChL
M A

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

8 (12)

Not 1 Verksamhetsintäkter

	2018	2017
Verksamhetens intäkter		
Lägenhets- och lokalhyror	245 391 699	205 766 820
Boende med stöd inkl referensboende	41 112 562	41 810 264
Nyanlända	60 140 249	58 712 248
Övriga verksamhetsintäkter	4 572 700	3 635 976
Övriga intäkter	0	2 129
	351 217 210	309 927 437

Not 2 Erhållna anslag och bidrag

	2018	2017
Bidrag och anslag		
Kommunalt anslag	39 900 000	35 800 000
Bidrag och ersättningar för personal	329 251	437 833
	40 229 251	36 237 833

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2018	2017
Baker Tilly Stockholm		
Revisionsuppdrag	260 920	181 327
	260 920	181 327

OK
AK

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

9 (12)

Not 4 Anställda och personalkostnader

	2018	2017
Medelantalet anställda		
Kvinnor	113	117
Män	86	100
	199	217
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 373 729	1 313 183
Övriga anställda	69 469 328	67 082 642
	70 843 057	68 395 825
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	1 726 176	173 086
Pensionskostnader för övriga anställda	9 237 399	6 139 495
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	24 663 200	22 799 068
	35 626 775	29 111 649
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	106 469 832	97 507 474
Pensionsförpliktelser		
Nuvarande styrelse och verkställande direktör	1 543 916	0
Tidigare styrelse och verkställande direktör	6 876 696	5 772 521
	8 420 612	5 772 521
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	63 %	40 %
Andel män i styrelsen	37 %	60 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %

Not 5 Avskrivningar och nedskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar	
Förbättringsutgifter på annans fastighet	10 %
Inventarier	10 %
Datorer	20 %

Handwritten signature and date 11/17

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

10 (12)

Not 6 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2018	2017
Erhållna utdelningar	0	28 926
Resultat vid avyttringar	0	752 281
	0	781 207

Not 7 Förbättringskostnader på annans fastighet

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 733 891	13 918 016
Inköp	276 250	815 875
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 010 141	14 733 891
Ingående avskrivningar	-6 789 564	-5 777 235
Årets avskrivningar	-1 105 534	-1 012 329
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 895 098	-6 789 564
Utgående redovisat värde	7 115 043	7 944 327

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 984 366	13 485 454
Inköp	690 824	948 912
Försäljningar/utrangeringar	-709 810	-450 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 965 380	13 984 366
Ingående avskrivningar	-7 831 731	-6 822 835
Försäljningar/utrangeringar	307 723	50 879
Årets avskrivningar	-1 049 856	-1 059 775
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 573 864	-7 831 731
Utgående redovisat värde	5 391 516	6 152 635

ch
11/11

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

11 (12)

Not 9 Uppllysningar om andra långfristiga värdepappersinnehav

	2018-12-31	2017-12-31
Värdepappersdepå Danske Bank	35 821 808 35 821 808	35 821 808 35 821 808
Värdepappersdepåns fördelning:		
Svenska aktier	20,7 %	
Utländska aktier	9,7 %	
Svenska räntefonder	69,5 %	

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	35 821 808	35 056 167
Inköp	0	2 665 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-2 660 654
Återinvesterat vid avyttringar	0	761 295
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	35 821 808	35 821 808
Utgående redovisat värde	35 821 808	35 821 808

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda hyror	26 133 615	24 828 548
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 189 450	476 202
	27 323 065	25 304 750

Not 12 Avsättningar

	2018-12-31	2017-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	44 713 659	42 878 492
Årets avsättningar	10 963 575	6 302 591
Under året ianspråktaga belopp	-7 718 887	-4 467 424
	47 958 347	44 713 659
I posten ingår till styrelse och VD		
Verkställande direktör	8 420 612	5 772 521
	8 420 612	5 772 521

Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

12 (12)

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna semesterlöner inkl sociala avgifter	4 954 396	5 071 672
Förutbetalda hyresinkomster	21 683 292	24 909 244
Förskott kommunalt driftsbidrag	4 250 000	4 250 000
Erhållet ej nyttjat kommunalt driftsbidrag	15 209 250	28 000 000
Övriga upplupna kostnader	3 243 665	2 722 395
	49 340 603	64 953 311

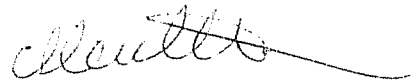
Not 14 Likvida medel

	2018-12-31	2017-12-31
Likvida medel		
Banktillgodohavanden	53 277 349	58 213 323
	53 277 349	58 213 323

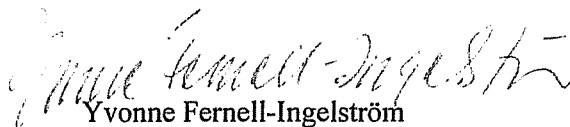
Stockholm 2019-03-11



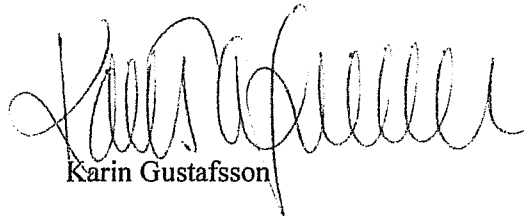
Banar Sabet
Ordförande



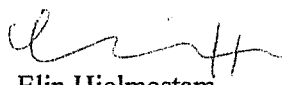
Alexandra Mattsson



Yvonne Fernell-Ingelström



Karin Gustafsson



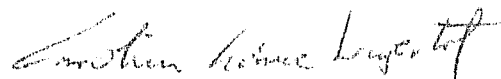
Elin Hjelmestam

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-03-18



Mikael Jennel
Auktoriserad revisor



Carolina Gomez
Revisor



Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Org.nr 802001-4778

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Hotellhem i Stockholm för räkenskapsåret 2018.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 2018-12-31 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 den 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. 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 styrelsen avser att likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina uttalanden. Risker 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 jag mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen Hotellhem i Stockholm för räkenskapsåret 2018.

Enligt min uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.



Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Styrelsens ansvar

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

Revisorns ansvar

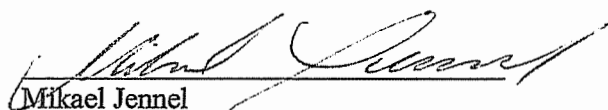
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande.

Stockholm den 18 mars 2019


Mikael Jennel
Auktoriserad revisor



Stadsrevisionen

Dnr 3.1.4-18/2019
Sida 1 (1)

Till styrelsen i Stiftelsen Hotellhem i Stockholm
Organisationsnummer 802001-4778

Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Av kommunen utsedd revisors revisionsberättelse för Stiftelsen Hotellhem i Stockholm år 2018

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd revisor, har granskat stiftelsens räkenskaper, årsredovisning och styrelsens förvaltning för år 2018.

Jag har granskat hur verksamheten förhåller sig till lag och stadgar, om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag har följt och tagit del av den auktoriserade revisorns granskning och revisionsberättelse och har inget att invända mot denna.

Jag bedömer sammantaget att styrelsen har utfört sitt uppdrag enligt Stiftelsen Hotellhem i Stockholms stadgar, att verksamheten har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Årets granskning har visat att det finns utvecklingsbehov gällande stiftelsens arbete med intern kontroll. Sammantaget bedöms den interna kontrollen dock ha varit tillräcklig.

Jag bedömer att årsredovisningen är upprättad enligt årsredovisningslagen.

Stockholm 2019-

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Carolina Gomez Lagerlöf".

Carolina Gomez Lagerlöf

Förtroendevald revisor

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

1
Årsredovisning 2018

STIFTELSEN STOCKHOLMS SJÖFARTSHOTELL

ORG NR 802002-9909

ÅRSREDOVISNING FÖR ÅR 2018.

Styrelsen för Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell får härmed avge årsredovisning för stiftelsens verksamhet under räkenskapsåret 2018.

Stiftelsens säte: Stockholm

Stiftelsens redovisningsvaluta: svenska kronor

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (kr).

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2018.

Bakgrund.

Stiftelsen bildades genom beslut i Stockholms stadsfullmäktige den 20 november 1961 varefter ett sjöfartshotell började byggas. Hotellet invigdes den 12 juni 1964.

Historien bakom Stiftelsens bildande och uppförandet av hotellet kan sammanfattas enligt följande.

Enligt beslut i Stockholms Stadskollegium den 20 november 1941 inrättades Stockholms Sjömanshemskommitté. Uppgift var att "utreda möjligheterna för stadens medverkan vid ordnandet av sjömanshemsverksamhet på sådant sätt att samarbete åstadkommes beträffande sjömansvården i Stockholm. Den centrala frågan gällde sjöfolkets bostadsförhållanden".

Bland annat som en följd av stadens beslut tillsatte också staten direkt efter 2:a världskriget, en utredning angående välfärdanordningar för sjöfolk i hamn - 1946 års Sjömanskommitté.

Den 15 april 1947 avlämnade 1946 års Sjömanskommitté sitt betänkande till departementet, "Välfärdanordningar för sjöfolk i hamn" (SOU 1947:29).

I betänkandet beskrevs sjömännens situation i hamn och de stora behoven av insatser i form av sociala åtgärder samt fritidsaktiviteter som behövdes för att förbättra hela den sociala situationen för denna yrkesgrupp.

Som en direkt konsekvens av betänkandet inrättades Handelsflottans Välfärdsråd år 1948 (sedermera Handelsflottans Kultur- och Fritidsråd), vilket kom att i stor utsträckning ägna sig åt fritidsaktiviteter och service till sjömän i hamnarna. Rådet har därefter avvecklats och verksamheten ingår från och med 1 januari 2007 som en del i Sjöfartsverket – Sjömansservice. I Stockholm omfattar Sjömansservice fritidsanläggningen Sjömansklubben Kaknäs, på norra Djurgården.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell

Org nr 802002-9909

2

Årsredovisning 2018

En mycket viktig del i betänkandet var beskrivningen av boendesituationen för sjömän, vilken ansågs vara av både oacceptabel standard och omfattning. Särskilt gällde detta i Stockholm, Göteborg och Malmö.

I Stockholm löstes en mycket stor del av bostadsbehoven för sjömän genom andrahanduthyrningar och inackorderingsrum samt genom Sjömanshemmets (vid Slussen) 80 sängplatser och genom olika provisorier i dåvarande Bospisnings-föreningens regi (motsvarande nuvarande hotellhem).

Den svåra bostadssituationen var också stadens Sjömanshemskommittés största uppgift att hitta en lösning på.

I skrivelse till stadskollegiet den 28 juni 1961 framlade Sjömanshemskommittén förslag till anordnade av ett sjöfartshotell i kvarteret Prinsen vid Katarinavägen/Glasbruksgatan. Förslaget var ett resultat av ett omfattande arbete med att hitta lämpliga organisationsformer för verksamheten och samarbetsformer med andra organisationer, inte minst för att klara finansieringen av kommitténs förslag. Dessutom hade det varit svårt att hitta en lämplig tomt. Under tiden hade ett provisoriskt sjömanshotell anordnats i kvarteret Tullgården.

Förslaget innebar att ett sjöfartshotell, med 200 bäddar, restaurang samt utrymmen för fritidsaktiviteter men också för kontor, skulle byggas inom ramen för en särskilt bildad stiftelse. Finansieringen av stiftelsens byggkostnader skulle klaras genom ett samarbete mellan Staden, Stiftelsen Stockholms Sjömanshem och Handelsflottans Valfärdsråd samt byggnadslån upptagna av stiftelsen.

Den 20 november 1961 godkände Stockholms stadsfullmäktige kommitténs förslag och beslutade bland annat att upplåta tomten Prinsen 16 till Stiftelsen mot enbart formell tomträttsavgäld (värderat/kapitaliserat till ca 1,7 miljoner kronor), att tillskjuta 1,0 miljoner för sprängningsarbeten, att godkänna stadgar för Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell samt att godkänna den överenskommelse som träffats med Stiftelsen Stockholms Sjömanshem om stadens övertagande av Sjömanshemmets tomt nr 2 i kvarteret Ormen (Slussen) och Sjömanshemmets medverkan i hotellstiftelsen genom ett bidrag på 1,1 miljoner kronor till hotellstiftelsen.

Härutöver tillsköt Handelsflottans Valfärdsråd 3,6 miljoner kronor.

I underlaget till stadsfullmäktiges beslut angavs vidare att de delar av fastigheten som inte erfordrades för angivet ändamål skulle hyras ut på ekonomiskt mest fördelaktiga sätt, i syfte att därmed främja stiftelsens verksamhet.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotells stadgar fastställdes av överståthållarämbetet den 18 maj 1962.

Byggprojektet blev omfattande inte minst på grund av omfattande sprängningsarbeten beroende på topografin. 1964 var hotellet klart och den formella invigningen skedde den 12 juni samma år. Totalt uppgick investeringsutgiften till 13,9 miljoner kronor varav 7,4 miljoner finansierades enligt ovan och 6,5 miljoner genom, av Stiftelsen upptagna, lån.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

3
Årsredovisning 2018

Verksamheten.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell har enligt de stadgar som fastställdes 1962 och som fortfarande gäller, som uppgift att driva hotellrörelse för sjömän och därmed sammanhängande verksamhet såsom tillhandahållande av skriv- och läsrum, bibliotek samt lämplig förströelse och underhållning. Boendet skall vara av god standard och till rimliga priser.

Det övergripande syftet med verksamheten enligt stiftelsens stadgar är att skapa goda sociala förhållanden för sjömän i Stockholm. Stiftelsens styrelse har att fatta beslut om lämpliga och erforderliga åtgärder för att nå detta mål.

Styrelsens sammansättning och funktionärer.

Styrelsen, som under 2018 hållit 7 protokollförda sammanträden, har haft följande sammansättning.

Ordinarie ledamöter

Personliga suppleanter

Utsedda av Stockholms stad

Barry Andersson

Anders Engström

Yvonne Fernell-Ingelström Hans Larsson

Utsedda av SEKO sjöfolk

Chang Strömberg

Oskar Lindskog

Utsedda av Sjöbefälsföreningen Offentliganställda

Marie Halvdanson

Christer Lindvall

Utsedda av Sjöbefälsföreningen

Christer Themnér

Mikael Huss

Utsedda av Stiftelsen Stockholms Sjömanshem

Hans Laidwa

Sven-Gösta Holst

Thore Hansson

Bo Schylander

Per Högberg

Cecilia Kolga

Ordförande, som utses av styrelsen inom sig, har varit kommunfullmäktiges tidigare ordförande, Barry Andersson. Vice ordförande har varit Sjöbefälsföreningens Christer Themnér.

Det av styrelsen utsedda arbetsutskottet, som under året hållit 10 st. sammanträden, har varit sammansatt av ordföranden Barry Andersson, vice ordföranden Christer Themnér samt ledamoten Hans Laidwa.

Av kommunfullmäktige utsedda revisorer har varit Barbro Ernemo med Ulla-Britt Ling-Vannerus som ersättare.

Auktoriserad revisor har varit Jenny Holmberg, Ernst & Young.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell

Org nr 802002-9909

4

Årsredovisning 2018

För det löpande förvaltningsarbetet svarar en verkställande sekreterare med ansvar för det övergripande arbetet och ledningen av arbetet inom Stiftelsen. Särskild expertis- och biträdespersonal anlitas efter behov som till exempel Swedbank och Handelsbanken för förvaltning av Stiftelsens likvida medel.

En viktig del i Stiftelsens verksamhet är Katarina Sjöfartsklubb, inom ramen för vilken Stiftelsen lever upp till sina sociala åtaganden enligt stadgarna. En föreståndare och en biträdande föreståndare har ansvaret för Stiftelsens klubbverksamhet.

Under år 2018 har Verkställande sekreterare varit Gunilla Johansson. Kristina Falke har varit föreståndare och Åsa Holmberg biträdande föreståndare.

Stiftelsens uppgift att bedriva hotellverksamhet uppfylls genom Sjöfartshotellet där Scandic Hotels AB svarar för den operativa driften men där Stiftelsen fortlöpande har tillgång till rum enligt särskilda bestämmelser, innebärande rabatterat boende och viss förtur för sjömän.

Väsentliga händelser under året

Stockholm Stad har påbörjat arbetet med att ordna ett nytt avlopp för hotellet som ska vara klart under 2019.

Logipriser och sjöfolksrabatter

Enligt hyresavtalet är ett antal hotellrum reserverade för sjömän, genom att de inte får förhandsbokas åt andra gäster (sjöfolkskvoten). Denna kvot garanterar att rum även med kort varsel skall kunna ställas till sjömännens förfogande. Sjöfolkskvoten innebär att 15 % av rummen är reserverade för sjömän till kl 15.00 två dagar före ankomstdagen, 7 % är reserverade till kl 15.00 dagen före och 5 % är reserverade till kl 12.00 ankomstdagen.

För den del av rummen som är reserverade för sjömännen betalar sjömännen ett rabatterat pris, sjöfolkspris. För arbetssökande sjömän rabatteras priset ytterligare av Stiftelsen.

Sjöfolkspriserna, inklusive frukost buffé, framgår av nedanstående sammanställning.

Kronor/dygn för	Sjöfolkpriser				
	2018 kr	2017 kr	2016 kr	2015 kr	2014 kr
Enkelrum, arbetssökande	100	100	100	100	100
Enkelrum	300	300	300	300	300
Kombirum, 2 pers	500	500	500	500	500
Dubbelrum	550	550	550	550	550

Sjöfolksrabatterna - mellanskillnaden mellan sjöfolkspriset och det med Scandic särskilt överenskomna priset - betalas av Stiftelsen. Totalt har Stiftelsen under år 2018 betalat 4 093 710 (4 609 490) kronor i rabatter för sjöfolk.

Hotellbeläggningen

Hotellet har 212 rum - 165 enkelrum och 47 dubbelrum, varav en svit. Enkelrummen är med ett par undantag försedda med fast extrabädd och kan därigenom fungera som kombirum.

År	Sjöfolk		Övriga gäster		Totalt	
	sålda bäddar	rooms-belägg-	sålda bäddar	rooms-belägg-	sålda bäddar	rooms-belägg-
2014	7 983	6,6 %	72 604	61,3%	80 587	67,9%
2015	8 371	7,0 %	77 273	65,0%	85 644	72,0%
2016	9 376	8,0 %	77 732	66,7%	87 108	74,7%
2017	8 103	6,2 %	78 137	66,7%	86 240	72,9%
2018	6 778	5,9 %	77 123	65,0%	83 901	70,9%

Under år 2018 bodde 2 782 (3 127) sjömän på hotellet och då i genomsnitt 1,54 (1,53) nätter.

Av de gästade sjömännen var 40,94 % (40,98%) befäl och 59,06 % (59,02%) manskap. 88,4% (86,9%) var sjömän skrivna i Sverige och 11,6% (13,1%) av sjömän skrivna utomlands.

Hotellet besöks varje år också av ett stort antal gäster med anknytning till sjöfartssektorn, vilka är fullbetalande och således redovisas som övriga gäster. Här kan nämnas rederier, sjöfackliga organisationer, Sjöräddningssällskapet, Sjöfartsverket, m.fl.

Tillsammans innebär detta att Sjöfartshotellet kan betraktas som ett centrum för Sjöfartsintressen i Stockholmsområdet.

Främjandet av ändamålet

Stiftelsen har två huvuduppgifter förutom att driva hotellrörelse så effektivt som möjligt. Den ena är att erbjuda bra och billigt boende för sjömän på hotellet vid tillfällig vistelse i Stockholm. I begreppet bra och billigt boende ingår som en väsentlig del en god service till sjömännen inte minst från hotellets sida.

Den andra uppgiften är att bedriva en meningsfull och eftertraktad fritidsverksamhet som leder till förbättrade sociala förhållanden för sjömän. I detta arbete har Stiftelsens styrelse att vidta de åtgärder styrelsen finner lämpliga, med hänsyn till de behovsförändringar som följer av sjöfartsnäringsens utveckling.

Sverige är ett av de länder som ratificerat ILO:s "Välfärdskonvention", innebärande ett åtagande för Sverige att erbjuda goda förhållanden för sjömän i form av god service, inte minst i hamn. Detta är primärt ett ansvar för statliga instanser – framförallt Sjömansservice inom Sjöfartsverket (från och med 1 januari 2007). Men det är också en viktig förutsättning för Stiftelsens verksamhetsutveckling.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

6
Årsredovisning 2018

Katarina Sjöfartsklubb

Klubbens lokaler rymmer, kök, bibliotek, datarum (även wi-fi) och ett större samlingsrum med såväl tv, musikanläggning, projektor och biljardbord. Klubben har även en minibuss till sitt förfogande för transport av sjömän till och från hamnen.

De resurser som står till förfogande har under 2018 inneburit att de övergripande målsättningarna kunnat fullföljas, nämligen:

- Att ge god allmän service till gästande sjömän på hotellet, hemmavarande sjömän och gästande fartygsbesättningar i Stockholms hamnar. Totalt under 2018 hade klubben 9 471 besökare.
- Att med en väl fungerande klubblokal och personliga insatser, vilka anpassas till behov och önskemål, medverka till bästa möjliga service.
- Att bibehålla en bred intern och extern verksamhet. Samarbete med olika skolor utgör därför en del av verksamheten.
- Att så långt möjligt samverka i sociala, kulturella och aktuella fritidsaktiviteter med Sjömansservice lokala verksamhet samt med Sjömanskyrkan i Stockholm, inom ramen för "Seafarer's Service in Stockholm". Vilket främst sker under sommaren då besökarantalet ökar kraftigt i och med kryssningssäsongen. Samarbetet som genom en särskild överenskommelse 2002 mellan Katarina Sjöfartsklubb, Sjömansservice Kaknasklubb och Sjömanskyrkan, fortlöper därmed.

Under sommarsäsongen 2018 besöktes Stockholm inkl. Nynäshamn av 268 kryssningsfartyg varav 128 på södra sidan.

Arbetet med att anpassa verksamheten till sjöfartens och sjömannens ständigt förändrade villkor har således fortsatt under året.

Under året har bemanningen bestått av två personer samt timanställningar under sommartid. Med de resurser som därmed stått till förfogande har Klubben kunnat hålla en hög servicenivå till de gästande kryssningsfartygen, genom att bl.a. anpassa öppettiderna efter kryssningsbåtarnas anlop.

Verksamhetsstatistik för åren 2014-2018

I Klubbens totalsiffra ingår även antalet gym-besökare.

	2018	2017	2016	2015	2014
Antal fartygsbesök	128	124	124	134	152
Transporter, antal	1 783	979	571	895	728
Transporter, personer	3 897	1 540	1 452	2 198	3 201
Aktiviteter, antal	46	53	37	34	56
Aktiviteter, deltagare	949	1 060	1 001	931	1 295
Gym, besökare	3 156	3 313	2 871	3 346	3 137
Klubben, bes. – allmänt	2 965	3 043	3 096	3 062	3 081
Klubben, bes. – kryssnings	2 461	1 540	1 374	2 128	3 250
0, Klubbens totala antal Sjöfolkskontakter 1)	9 471	8 819	8 342	9 467	11 105

1) Exklusive transporterade eftersom dessa ingår i övriga siffror.

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

7
Årsredovisning 2018

Stiftelsens ekonomi

2018 års bokslut utvisar ett rörelseöverskott efter avskrivningar, dispositioner och skatter om 17 718 tkr exklusive sjöfolksservice, mot 16 274 tkr i 2017 års bokslut. Av årets överskott har 6 419 (6 980) tkr disponerats för sjömansverksamheten.

Här kan påpekas att kostnaderna för sjömansverksamheten inte är avdragsgilla skattemässigt, vilket innebär att utrymmet som står till förfogande för rabatter och fritidsverksamhet är efter skatt.

Fastighetens taxeringsvärde uppgick 2018 till 160 000 tkr, varav byggnadsvärde 107 000 tkr och markvärdet 53 000 tkr. Marken är upplåten med tomträtt. Fastigheten är fullvärde-försäkrad.

Flerårsöversikt

	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Huvudintäkter	22 119 221	23 161 007	23 811 742	21 628 341
Resultat efter finansiella poster	22 764 364	20 908 218	22 132 251	15 070 519
Soliditet, %	93,7	93,2	93,8	93,4

Förändring av eget kapital

	Fond kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	4 695 000	126 322 432	9 294 473	140 311 905
Överföring av föregående års resultat		9 294 473	-9 294 473	0
Årets resultat			11 299 002	11 299 002
Belopp vid årets utgång	4 695 000	135 616 905	11 299 002	151 610 907

Förslag till vinstdisposition

Till stiftelsens förfogande står enligt stiftelsens balansräkning ett bokföringsmässigt överskott:

Balanserat resultat	135 616 905
Årets överskott	17 717 617
Sjöfolksservice	-6 418 615
	146 915 907

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att 146 915 907 kronor överförs i ny räkning. För stiftelsens verksamhet i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

7/18

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

8

Årsredovisning 2018

Resultaträkning

	Not	2018	2017
<i>Fastighetsrörelsen</i>			
Fakturerade hyror, mm	1	22 119 221	23 161 007
Summa intäkter fastighetsrörelsen		22 119 221	23 161 007
Fastighetsrörelsens kostnader	2,3 o 4	-5 864 362	-7 009 181
<i>Värdepappersrörelsen</i>			
Resultat, värdepappersrörelsen	5	5 530 504	4 523 639
Rörelseresultat före avskrivningar		21 785 363	20 675 465
<i>Avskrivningar</i>			
Byggnader		-782 407	-782 407
Maskiner och inventarier		-86 251	-19 243
Rörelseresultat efter avskrivningar		20 916 705	19 873 815
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>			
Ränteintäkter		1 847 865	1 037 540
Räntekostnader		-206	-3 137
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt		22 764 364	20 908 218
Bokslutsdispositioner		0	0
Resultat före skatt		22 764 364	20 908 218
Skatt	7	-5 046 747	-4 633 954
Årets överskott		17 717 617	16 274 264
Sjöfolksservice	2 o 8	-6 418 615	-6 979 791
Årets resultat		11 299 002	9 294 473

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

9

Årsredovisning 2018

Balansräkning

Tillgångar

	Not	2018	2017
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	2 325 899	3 108 306
Maskiner och inventarier	10	528 732	279 943
		2 854 631	3 388 249
Summa materiella anläggningstillgångar		2 854 631	3 388 249
Finansiella anläggningstillgångar		0	0
Totala anläggningstillgångar		2 854 631	3 388 249
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		37 513	12 113
Skattefordringar		0	0
Övriga kortfristiga fordringar		1 907 558	1 670 485
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		512 398	349 167
		2 457 469	2 031 765
Kortfristiga placeringar			
Aktier och aktierelaterade värdepapper	11	91 625 601	82 880 073
Penningmarknadsrelaterade värdepapper	12	53 527 236	43 489 680
Summa finansiella placeringstillgångar		145 152 837	126 369 753
Summa omsättningstillgångar		147 610 306	128 401 518
Kassa och bank		13 313 186	20 772 524
Summa tillgångar		163 778 123	152 562 291

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

10

Årsredovisning 2018

Balansräkning forts

	Not	2018	2017
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	13		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		4 695 000	4 695 000
Förändringar av bundet eget kapital		0	0
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut		4 695 000	4 695 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		135 616 905	126 322 432
Årets resultat		11 299 002	9 294 473
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		146 915 907	135 616 905
Summa eget kapital		151 610 907	140 311 905
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	2 396 888	2 396 888
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		955 191	730 168
Skatteskulder		61 278	469 267
Övriga kortfristiga skulder		1 355 284	1 516 946
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>7 398 575</u>	<u>7 137 117</u>
		9 770 328	9 853 498
Summa eget kapital och skulder		163 778 123	152 562 291

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell

Org nr 802002-9909

11

Årsredovisning 2018

Noter

Värderingsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen samt BFNAR 2016:10 "Årsredovisning i mindre företag".

Då det är första gången stiftelsen upprättar enligt K2 ska upplysning lämnas om att detta är första gången det allmänna rådet tillämpas och att det kan innebära bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och närmast föregående räkenskapsår.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar. Avskrivningarna görs systematiskt över tillgångarnas förväntade nyttjandeperiod enligt nedanstående förteckning.

Avskrivningar

Byggnader	3%
Maskiner och inventarier	20%

Avskrivningar på maskiner och inventarier har skett plan enligt med 20 % av anskaffningsvärdet

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde respektive nominellt värde om ej annat anges i not nedan.

Kortfristiga placeringar har värderats som en helhet.

Not 1 Fakturerade hyror, mm	2018	2017
Hyror och övriga driftkostnader, mm har fakturerats enl följande		
Hyror	21 745 221	22 955 246
Värme, vatten och underhåll	374 000	205 761
Summa fakturerade hyror, mm	22 119 221	23 161 007

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell

12

Org nr 802002-9909

Årsredovisning 2018

Not 2 Personal	2018	2017
-----------------------	-------------	-------------

I Fastighetsrörelsens kostnader och Sjöfolksservice ingår bland annat personalkostnader. Totalt för Stiftelsen utgör dessa följande:

Medeltal anställda	3	3
Löner och andra ersättningar:		
Styrelse och v. sekreterare	851 918	823 435
Klubbverksamheten	1 030 692	1 080 958
Sociala kostnader:		
Pensionskostnader för klubbverksamheten	109 786	101 436
Sociala avgifter enligt lag	517 340	535 842
Personalrekrytering	0	0
Övriga personalkostnader	152 388	46 328
	<u>2 662 124</u>	<u>2 587 999</u>

Not 3 Upplysning om revisors arvode	2018	2017
--	-------------	-------------

Arvode och kostnadsersättning till Ernst & Young AB

Revisionsuppdrag	120 833	168 424
Övriga uppdrag	15 750	7 520
	<u>136 583</u>	<u>175 944</u>

Not 4 Fastighetsrörelsens kostnader	2018	2017
--	-------------	-------------

Personalkostnader	1 140 518	1 056 761
Revisionskostnader, mm enl not 3 ovan	136 583	175 944
Fastighetsskatt	1 600 000	1 600 000
Drift-/Underhållskostnader mm	2 987 261	4 176 476
	<u>5 864 362</u>	<u>7 009 181</u>

Not 5 Resultat värdepappershandeln	2018	2017
---	-------------	-------------

Försäljning av aktier, netto	269 346	20 720
Värdereglering av omsättningsaktier		
Utdelning	5 261 158	4 502 919
	<u>5 530 504</u>	<u>4 523 639</u>

Not 6 Bokslutsdispositioner	2018	2017
------------------------------------	-------------	-------------

Periodiceringsfond Tax 2014	2 396 888	2 396 888
	<u>2 396 888</u>	<u>2 396 888</u>

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Org nr 802002-9909

13

Årsredovisning 2018

Not 7 Skatter **2018** **2017**

Företagsskatt 5 046 747 4 633 954

Not 8 Sjöfolksservice **2018** **2017**

Personalkostnader	1 521 606	1 531 238
Sjöfolksrabatter	4 093 710	4 609 490
Aktivitetskostnader	612 400	666 389
Lokالunderhåll	190 899	172 674
Resultat Sjöfolksservice	<u>6 418 615</u>	<u>6 979 791</u>

Aktivitetskostnaderna redovisas netto, det vill säga efter avdrag för försäljningsintäkter.

Not 9 Byggnader och mark **2018** **2017**

Ingående anskaffningsvärden	26 080 262	26 080 262
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>26 080 262</u>	<u>26 080 262</u>

Ingående avskrivningar	-22 971 956	-22 189 549
Årets avskrivningar	-782 407	-782 407
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-23 754 363</u>	<u>-22 971 956</u>

Utgående planenligt restvärde 2 325 899 3 108 306

Taxeringsvärde, fastigheten Prinsen 17		
Byggnad	107 000 000	107 000 000
Mark	<u>53 000 000</u>	<u>53 000 000</u>
	<u>160 000 000</u>	<u>160 000 000</u>

Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell

Org nr 802002-9909

14

Årsredovisning 2018

Not 10 Maskiner och inventarier inkl byggnadsinvent samt bil	2018	2017
Ingående anskaffningsvärden, inventarier	1 410 943	1 410 943
Inköp	335 040	
Försäljningar/Utrangeringar	-252 630	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 493 353	1 410 943
Ingående avskrivningar	-1 353 215	-1 333 972
Försäljningar/Utrangeringar	252 630	
Årets avskrivningar	-86 251	-19 243
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 186 836	-1 353 215
Ingående anskaffningsvärden, byggnadsinventarier	1 068 583	1 068 583
Inköp	0	0
Försäljningar/Utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 068 583	1 068 583
Ingående avskrivningar	-1 068 583	-1 068 583
Försäljningar/Utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 068 583	-1 068 583
Ingående anskaffningsvärden, bil	425 463	425 463
Inköp		
Försäljningar/Utrangeringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	425 463	425 463
Ingående avskrivningar	-425 463	-425 463
Försäljningar/Utrangeringar		
Årets avskrivningar		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-425 463	-425 463
Ingående och utgående anskaffningsvärde, konst	222 215	222 215
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde, totalt	3 209 614	3 127 204
Utgående ackumulerade avskrivningar, totalt	-2 680 882	-2 847 261
Restvärde	528 732	279 943

Not 11 Aktier och aktierelaterade värdepapper

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Depå Handelsbanken	42 125 482	60 094 988
Depå Swedbank	49 500 119	65 645 216
	91 625 601	125 740 204

Not 12 Penningmarknadsrelaterade värdepapper

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Depå Handelsbanken	22 080 001	22 481 129
Depå Strukturinvest	31 447 235	30 753 511
	53 527 236	53 234 640

Not 13 Eget kapital

	Fond kapital	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	4 695 000	126 322 432	9 294 473	140 311 905
Överföring av föregående års resultat		9 294 473	-9 294 473	0
Årets resultat			11 299 002	11 299 002
Belopp vid årets utgång	4 695 000	135 616 905	11 299 002	151 610 907

Not 14 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Den utredning som länsstyrelsen beslutade om under 2017 angående Stiftelsens förvaltning, och som föranletts av styrelseledamoten Chang Stömbergs anmälan till länsstyrelsen den 25 september 2017, resulterade den 10 januari 2019 i ett föreläggande om att fullgöra åligganden enligt stiftelselagen. Länsstyrelsen beslutade att förelägga samtliga ordinarie ledamöter att fullgöra sina åligganden genom att:

1. Tillse att stiftelseförodandets bestämmelse "Stiftelsen har till ändamål att...driva hotellrörelse för sjöfolk..." följs, vilket innebär att stiftelsen ska driva hotellrörelse, d v s hotellrörelsen ska drivas i egen regi.
2. Iakttä kravet på att endast använda stiftelsens tillgångar i överensstämmelse med stiftelsens ändamål särskilt med avseende på studieresor för styrelsens ledamöter (ordinarie och suppleanter) samt andra personer knutna till stiftelsen, det vill säga endast vidta studieresor nödvändiga för uppfyllande av stiftelsens ändamål.

Styrelseledamöterna ska enligt länsstyrelsens beslut redovisa åtgärder vidtagna i enlighet med p. 1 under första och andra kvartalet 2019. Redovisningen ska lämnas senast den 15 april och den 15 juli 2019. Styrelseledamöterna ska vidare i enlighet med p.2 redovisa samtliga studieresor vidtagna under 2019. Den senare redovisningen ska lämnas halvårsvis senast den 15 juli 2019 respektive den 15 januari 2020.

På styrelsemötet den 28 januari 2019 anmodade styrelsen de i länsstyrelsens föreläggande namngivna styrelseledamöterna att överklaga föreläggandet vad gäller p. 1 ovan. Vad gäller p. 2 ovan beslutades att styrelsen ska begära råd och upplysningar enligt 6 kap. 3§ stiftelselagen om hur stiftelsen ska fullgöra sitt ändamål i denna del då länsstyrelsens bedömning saknar närmare motivering eller angivande av rättsliga grunder.

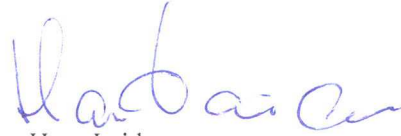
Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell

Org nr 802002-9909

Årsredovisning 2018

16

Stockholm den 14 mars 2019

Christer Themnér
OrdförandeHans Laidwa
Vice ordförande

Bengt Sandberg



Yvonne Fernell-Ingelström



Marie Halvdanson



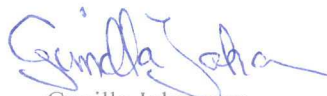
Thore Hansson



Per Högberg

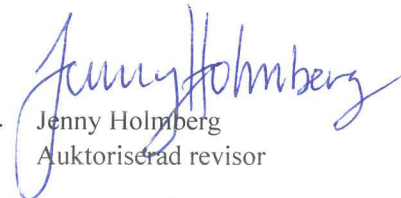


Kenny Reinhold

Gunilla Johansson
Verkställande sekreterare

Vår revisionsberättelse har avgivits 2019-06-07

Ernst & Young AB

Jenny Holmberg
Auktoriserad revisorBarbro Ernemo
Förtroendevald revisor



Building a better
working world

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell, org.nr 802002-9909

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell för år 2018.

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 2018 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 revisionssed 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 styrelsen avser att likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta. 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 att 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 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 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 styrelsen 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.



Building a better
working world

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell för år 2018.

Vi har inte funnit att någon styrelseledamot företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

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 revisionssed 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.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförförordnandet.

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 någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförförordnandet 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 räkenskaper. 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 7 juni 2019

Ernst & Young AB

Jenny Holmberg
Auktoriserad revisor



Till styrelsen i Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotell
Organisationsnummer 802002-9909

Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Av kommunen utsedda revisorers revisionsberättelse för Stiftelsen Stockholm Sjöfartshotell år 2018

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedda revisorer, har granskat stiftelsens räkenskaper, årsredovisning och styrelsens förvaltning för år 2018.

Jag har granskat hur verksamheten förhåller sig till lag och stadgar, om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag har följt och tagit del av den auktoriserade revisorns granskning och revisionsberättelse och har inget att invända mot denna.

Jag bedömer sammantaget att styrelsen har utfört sitt uppdrag enligt Stiftelsen Stockholms Sjöfartshotells stadgar, att verksamheten har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Jag bedömer att årsredovisningen är upprättad enligt årsredovisningslagen.

Stockholm 2019-03-14

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Barbro Ernemo".

Barbro Ernemo

Förtroendevald revisor

Årsredovisning
för
Stiftelsen Strindbergsmuseet
802006-3510

Räkenskapsåret
2018

Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

1 (12)

Styrelsen för Stiftelsen Strindbergsmuseet får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens ändamål är enligt stiftelseurkunden "att genom permanenta och tillfälliga utställningar samt fortlöpande dokumentation belysa August Strindbergs liv och verk samt att upplåta lokaler till forskning och annan verksamhet i detta syfte." Ända sedan starten 1973 har musei- och teaterverksamhet varit integrerade delar av stiftelsens programverksamhet. Sedan 2002 bedrivs teaterverksamhet i egna lokaler i form av Strindbergs intima teater. Teaterverksamheten sårredovisas i den löpande verksamheten och har egen ekonomihantering och egen personal.

Stiftelsen har sitt säte i Stockholm.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har genom Stockholms stads beslut både en basutställning samt tillfälliga utställningar. Det ingår också i uppdraget att samla och dokumentera bl.a. föremål, fotografier, dokument samt förvara/magasinera dessa på ett säkert sätt i enlighet med museistandard. Men också att bedriva forskarservice, såsom att bereda tillgång till forskningsbiblioteket, svara på frågor mm.

I övrigt att ordna föredrag och program för att belysa August Strindbergs verk, men också de sammanhang Strindberg verkade i och tolkas utifrån. Vi kan använda Strindberg till att bättre förstå oss själva och vår samtid. Genom Strindberg kan vi ge perspektiv i frågor om bl.a. demokrati, klass, genus, tryck- och yttrandefrihet, om vilka vi är och vad våra liv kan innehålla.

20 januari 2018 öppnade museet efter stambyte i fastigheten samt omfattande renoveringar av den kulturhistoriska miljön under vilka museet höll stängt under närmare sju månader.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Teatern

* Det har skapats plattformar för unga kulturutövare med en rad events och readings på SIT under 2018. Det har även genomförts föreläsningar, workshops, kurser, seminarier och festivaler. Bl.a. *Feministisk Bergmanfestival* med över 50 programpunkter, 30 deltagande och med tre huvudgäster: Gunnel Lindblom, Marie Göranson och Ewa Fröling

* 10 produktioner med utgångspunkt från August Strindbergs texter och verk samt gästspel har framförts.

* Samarbete med Östgöta-teatern av föreställningen *Pelikanen*.



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

2 (12)

- * Skådespelarutbildning i tio veckor som avslutades med två föreställningar av *Pelikanen*, som sedan spelades under en festival med tre olika föreställningar av samma pjäs samt föreläsningar, samtal m.m.
- * Påbörjat samarbete med Göteborg Stadsteater (*Förbjuden Ingång*) och Cutting Ball Theater i San Francisco (*Den Starkare*) samt samarbeten med: Södertörns Högskola, Stockholms dramatiska högskola, Stockholms konstnärliga högskola, Högskolan för scen och musik samt teknikkonsultbolaget Combitech.
- * En rad gästspel har gjorts under året, bl.a. på: Färöarna, Stora Teatern i Göteborg, Malmö Stadsteater, Haninge Kulturhus, Utö Wårdshus, Östgötateatern i Norrköping, Umeå Teaterförening samt Skarpnäcks Kulturhus.
- * Teatern har även hyrts ut och SIT har hållit i kursverksamhet både i sina egna lokaler men även på Amatörteatrarnas Riksförbund samt Kungliga Svenska Balettskolan.

Museet

Lina Gatte slutade som museichef 2018-01-31. Under perioden 2018-02-01-2018-12-31 har Erik Höök tjänstgjort som t.f. museichef.

Under verksamhetsåret har Strindbergsmuseet:

- * Visat utställningen: *Jag tar vid här* en utställning med konstnären Anna Henriksson 20 januari -2 september
- * Visat utställningen: *Ett halvt ark papper*, en utställning producerad av elever från Forsbergs skola och med stöd från Lessebo handpappersbruk 21 september - 4 november
- * Visat utställningen *Lena Cronqvist: Ett drömspel* 23 november 2018 - 31 mars 2019
- * Samarbetat med Berghs school of Communication, Forsbergs skola, Sverok, Greklands ambassad i Stockholm samt Senioruniversitetet
- * Genomfört stort antikvariskt arbete och rekonstruktion av Strindbergs hem
- * Byggt ny reception och garderob för bättre tillgänglighet

Genomfört två nya delar i basutställningen *Strindberg i centrum*

- * Lanserat en ny webbplats
- * Arrangerat programverksamhet såväl på museet som externt
- * Varit representerad i styrelsen för SMI (Sveriges museiinformatörer), och Brf Blå Tornet
- * Stöttat Strindbergsällskapets deltagande, monter och program, på Bok och Biblioteksmässan i Göteborg



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

3 (12)

Flerårsöversikt (Tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	10 255	8 894	8 498	8 968	8 722
Resultat efter finansiella poster	13	106	170	-443	-241
Balansomslutning	7 985	7 911	6 714	6 442	6 828
Eget kapital	-199	-212	-318	-488	-45

Stiftelsen redovisar negativt eget kapital med -199 246 kronor vid utgången av räkenskapsåret. Stiftelsen äger dock betydande övervärden i bostadsrätter, vilka bedöms överstiga stiftelsens negativa egna kapital med betydande marginal.

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



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

4 (12)

Resultaträkning	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
	1		
Stiftelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	10 254 522	8 893 747
Övriga rörelseintäkter		200 615	325 792
Summa stiftelsens intäkter		10 455 137	9 219 539
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-6 001 638	-4 436 053
Personalkostnader	3	-4 314 676	-4 628 013
Avskrivningar	4	-125 416	-41 802
Övriga rörelsekostnader		0	-7 432
Summa stiftelsens kostnader		-10 441 730	-9 113 300
Rörelseresultat		13 407	106 239
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	112
Räntekostnader och liknande resultatposter		-456	-424
Summa finansiella poster		-456	-312
Resultat efter finansiella poster		12 951	105 927
Resultat före skatt		12 951	105 927
Årets resultat	5, 6	12 951	105 927



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

5 (12)

Balansräkning

Not
1

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

447 547

135 184

Konst

4

40 000

0

Summa materiella anläggningstillgångar

487 547

135 184

Finansiella anläggningstillgångar

Bostadsrätter

7

1

1

Summa finansiella anläggningstillgångar

1

1

Summa anläggningstillgångar

487 548

135 185

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

81 975

111 983

Summa varulager

81 975

111 983

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

328 986

94 854

Övriga fordringar

18 274

147 388

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

403 642

386 459

Summa kortfristiga fordringar

750 902

628 701

Kassa och bank

Kassa och bank

6 664 932

7 034 668

Summa kassa och bank

6 664 932

7 034 668

Summa omsättningstillgångar

7 497 809

7 775 352

SUMMA TILLGÅNGAR

7 985 357

7 910 537

Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

6 (12)

Balansräkning

Not
1

2018-12-31**2017-12-31****EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital*****Fritt eget kapital***

Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början

-212 197

-318 125

Årets resultat

12 951

105 928

Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut**-199 246****-212 197****Summa eget kapital****-199 246****-212 197****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

1 387 095

809 693

Övriga skulder

349 182

180 072

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

6 448 326

7 132 969

Summa kortfristiga skulder**8 184 603****8 122 734****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****7 985 357****7 910 537**

Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

7 (12)

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	5 år
-------------	------

Not 2 Nettoomsättning

	2018	2017
Bidrag stat	2 231 000	1 981 000
Bidrag kommun	6 052 677	5 902 323
Övriga erhållna bidrag	90 120	1 900
Entréer	684 490	780 159
Visningar, guidning	137 052	62 271
Försäljning	779 508	67 033
Lokalhyror	272 300	74 500
Övrigt inklusive medlemsrabatter	7 376	24 562
	10 254 523	8 893 748

Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

8 (12)

Not 3 Personal

	2018	2017
Medelantalet anställda	7	8
	7	8
Tillsvidareanställda och övriga anställda		
Löner och ersättningar	3 219 622	3 377 991
Sociala avgifter	944 846	1 035 919
	4 164 468	4 413 910
Varav till		
Styrelse	30 000	30 000
Museichef	546 919	567 149
Fast anställda	1 871 015	2 379 661
Övriga	771 689	401 181
	3 219 623	3 377 991
Pensionskostnader	104 806	150 185
Särskild löneskatt 24,26%	30 820	36 434
Särskild löneskatt 6,15%	482	0
	136 108	186 619
Varav till		
Museichef	24 611	25 522
Fast anställda	80 195	124 663
	104 806	150 185



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

9 (12)

Not 4 Inventarier

	2018	2017
Anskaffningsvärde		
Ingående anskaffningsvärde	979 762	939 956
Årets inköp	477 779	137 261
Utrangering	0	-97 455
	1 457 541	979 762
Avskrivningar enligt plan		
Ingående ackumulerade avskrivningar	-785 983	-834 204
Utrangeringar	0	90 023
Årets avskrivningar	-125 416	-41 802
	-911 399	-785 983
Avskrivningar mot reserverade medel		
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utrangeringar	0	0
	0	0
Avskrivningar mot erhållna bidrag		
Ingående ackumulerade avskrivningar	-58 594	-58 594
Utrangeringar	0	0
	-58 594	-58 594
 Redovisat värde	 487 547	 135 184
	487 547	135 184

I årets inköp ingår en ej avskrivningsbar inventarie på 40 000 kr.

Avskrivning sker systematiskt över inventariernas beräknade nyttjandeperiod med 20% på anskaffningsvärdet. Vid erhållande av bidrag till inventarieanskaffning sker direktavskrivning med belopp motsvarande erhållet bidrag.



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

10 (12)

Not 5 Resultaträkning museiverksamhet

	2018	2017
Rörelseintäkter		
Erhållna bidrag stat och kommun	4 133 677	3 983 323
Övriga erhållna bidrag	30 000	1 900
Entréer, visningar och försäljning	564 969	242 855
Uthyrning lokal	11 200	0
Övriga intäkter	121 172	131 121
Summa rörelseintäkter	4 861 018	4 359 199
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-2 167 347	-1 475 492
Personalkostnader	-2 748 070	-2 837 733
Avskrivningar	-77 803	-24 361
Övriga rörelsekostnader	0	-7 432
Summa rörelsekostnader	-4 993 220	-4 345 018
Rörelseresultat	-132 202	14 181
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter	0	66
Räntekostnader och liknade resultatposter	-108	-424
Summa finansiella kostnader	-108	-358
Resultat efter finansiella poster	-132 310	13 823
Skatt på årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-132 310	13 823



Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

11 (12)

Not 6 Resultaträkning Intima Teatern

	2018	2017
Rörelseintäkter		
Erhållna bidrag stat och kommun	4 150 000	3 900 000
Övriga erhållna bidrag	60 120	0
Entréer och visningar och försäljning	1 026 570	691 170
Uthyrning lokal	261 100	74 500
Övriga intäkter	96 329	194 671
Summa rörelseintäkter	5 594 119	4 860 341
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-3 834 290	-2 960 562
Personalkostnader	-1 566 606	-1 790 280
Avskrivningar	-47 613	-17 441
Övriga rörelsekostnader	0	0
Summa rörelsekostnader	-5 448 509	-4 768 283
Rörelseresultat	145 610	92 058
Finansiella kostnader		
Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter	0	46
Räntekostnader och liknade resultatposter	-348	0
Summa finansiella poster	-348	46
Resultat efter finansiella poster	145 262	92 104
Skatt på årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	145 262	92 104

Not 7 Bostadsrätter

Stiftelsen innehar två bostadsrätter i Brf Blå Tornet i Stockholm. Bostadsrätterna har erhållits i gåva från Strindbergssällskapet tidigare år och anskaffningsvärdet har upptagits till 1 krona.

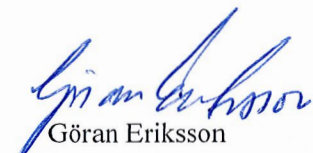


Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr 802006-3510

12 (12)

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Stockholm 2019-02-15



Göran Eriksson
Ordförande



Lennart Nordfors



Marja Sandin-Wester



Susanna Janfalk

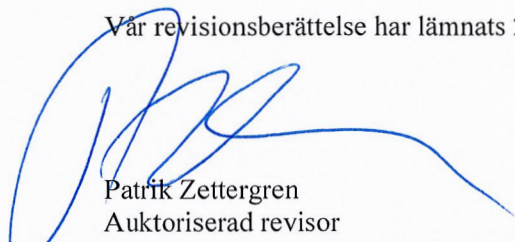


David Gedin

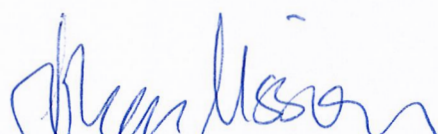


Erik Höök
Museichef

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-03-05

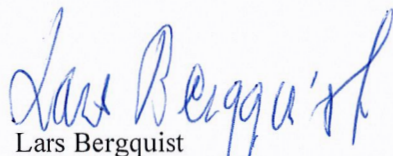


Patrik Zettergren
Auktoriserad revisor



Johan Nilsson

Utsedd av Stockholms Kulturnämnd



Lars Bergquist

Utsedd av Nordiska Museets Nämnd och Strindbergssällskapet

REVISIONSBERÄTTELSE

Till styrelsen i Stiftelsen Strindbergsmuseet
Org.nr. 802006-3510

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Strindbergsmuseet för år 2018.

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 2018 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Revisoremas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten "Den auktoriserade revisorns ansvar" samt "Den förtroendevalde revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt 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 den 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. 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.

Den auktoriserade 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, förfälskning, 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 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 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 styrelsen 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.

De förtroendevalde revisorernas ansvar

Vi har att utföra en revision enligt revisionslagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen Strindbergsmuseet för år 2018.

Enligt vår uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförförordnandet 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. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförförordnandet.

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 någon styrelseledamot 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, stiftelseförförordnandet 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 5/3-2019

Patrik Zettergren
Auktoriserad revisor

Johan Nilsson
Utsedd av Stockholms
Kulturnämnd

Lars Bergquist
Utsedd av Nordiska Museets Nämnd
Och Strindbergssällskapet

Årsredovisning 2018

Stiftelsen Tyrestaskogen

815601-0624

Styrelsen för Stiftelsen Tyrestaskogen får härmed lämna sin redogörelse för stiftelsens utveckling under räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	14
- Balansräkning	15-16
- Noter	17
- Underskrifter	22

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Inledning

Stiftelsen Tyrestaskogen kan härmed lägga sitt tjugosjätte verksamhetsår till handlingarna. Vi har med höga ambitioner fortsatt att förvalta Tyresta nationalpark, Tyresta naturreservat, Tyresta gård och naturum Nationalparkernas hus enligt vårt ändamål och våra stadgar.

Stiftelsen tackar alla finansiärer och bidragsgivare, som gör vårt naturvårdsarbete möjligt. Den nära dialogen med Naturvårdsverket och Länsstyrelsen har varit en viktig förutsättning för vår verksamhet. Vi vill också tacka alla intressenter och samverkanspartners, från kommuner till entreprenörer och ideella föreningar, för gott samarbete.

Vi är också tacksamma för alla engagerade besökare i Tyrestaområdet. De ser och hör vad som sker i skogen, ger oss återkoppling och kommer med förslag till förbättringar. Och de kan samtidigt njuta av värdefulla ekosystemtjänster: berikande naturupplevelser och välbefinnande till kropp och själ.

För Stiftelsen Tyrestaskogen

Per Wallsten
Nationalparkschef, VD

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Tyrestaområdet

Stiftelsen Tyrestaskogen (STS) förvaltar Tyresta: ett stort, skyddat, lättillgängligt och i stora delar opåverkat naturområde med höga natur-, kulturmiljö- och upplevelsevärden. Det ligger i Haninge och Tyresö kommuner söder om Stockholm.

Kärnområdet på 1 970 hektar är skyddat som nationalpark sedan 1993, med syftet enligt nationalparksförordningen att "bevara ett representativt sprickdalslandskap med omgivande urskogar och värdefull natur i övrigt". Här finns den finaste och största urskogen söder om Dalälven. Även i Norrland nedanför fjällskogarna är gamla, orörda skogar som de i Tyresta mycket ovanliga. Nationalparken omges på tre sidor av ett mer kulturpräglad naturreservat på sammanlagt 2 949 hektar. Tyrestaområdet fungerar som närrekreationsmark för boende i Haninge och Tyresö, som utflyktsområde för hela Stockholmsregionen samt som besöksmål för turister.

Tyresta har stora arealer urskog, naturskog, hällmarker, myrar, brandområden, odlings- och naturbetesmarker, strandängar, våtmarker, sjöar, vattendrag och även ett stycke innerskärgård. Det är ett från exploatering närmast orört område som ligger bara en halvtimmes bilresa från Stockholms centrum; ett välbesökt, nära 5 000 hektar skyddat tätortsnära natur- och kulturlandskap av högsta klass.

I området finns ett tiotal anlagda eldplatser, flera vindskydd och 55 km markerade leder. Tyresta by, som utgör huvudentrén till nationalparken, har höga kulturmiljövärden. I byn finns ett 20-tal byggnader, med anor från 1700-talet och framåt. Här ligger också Tyresta gård, Stiftelsens kontor och vårt bemannade besökscentrum, naturum Nationalparkernas hus.

Tyresta nationalpark ägs i sin helhet av staten via Naturvårdsverket, som även äger merparten av Tyresta naturreservat. Åvaområdet och sydöstra delen av reservatet ägs av Stockholms stad. I reservatets södra del finns även några privatägda områden.

Stiftelsens grunder

Stiftelsen Tyrestaskogen instiftades år 1993 av Naturvårdsverket, Länsstyrelsen i Stockholms län samt Stockholms stad, Haninge och Tyresö kommuner. I samband med att Tyresta nationalpark inrättades samma år beslutade regeringen genom nationalparksförordningen att Stiftelsen är förvaltare. Länsstyrelsen har utsett Stiftelsen till förvaltare av Tyresta naturreservat.

Enligt stadgarna är Stiftelsens ändamål att:

- förvalta Tyresta nationalpark och naturreservat,
- svara för viss fastighetsförvaltning på uppdrag av Naturvårdsverket,
- fördjupa kunskapen, informera och utbilda besökarna om natur och kultur i Tyresta, genom bl.a. inventeringar, utställningar, trycksaker, föreläsningar och guidningar,
- underhålla, sköta och vid behov utveckla anläggningar och verksamhet till gagn för nationalparken, naturreservatet och dess besökare.

Stiftelsen Tyrestaskogen är en avkastningsstiftelse med ett kapital som förvaltas av Kammarkollegiet. Det samlade, bundna stiftelsekapitalet från instiftarna var vid starten 39 mkr, vilket placerades i aktie- och räntefonder. De första åren var direktavkastningen hög, täckte

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

förvaltningskostnaderna och genererade dessutom ett visst överskott. Detta återfördes då till kapitalet, vilket ökade till drygt 44,6 mkr. (Avkastningen har dock minskat sedan dess och är nu ca 20 % av budgeten. För att kompensera detta har Naturvårdsverket med en successiv ökning medfinansierat förvaltningen. Stiftelsen får medfinansiering även från Stockholms stad, för förvaltning av stadens markinnehav, samt från Haninge och Tyresö kommuner.)

Att vara förvaltare av ett så värdefullt och välbesökt område som Tyresta, innebär stort ansvar och förtroende. Våra ambitioner är därför höga och viljan är stor. Mandatet innebär många möjligheter. Vi vill värna, vårda, visa och utveckla Tyrestaområdet på bästa sätt. Vi vill att Tyresta ska vara ett föredöme som nationalpark och besöksmål, nationellt och internationellt.

Stiftelsens styrelse

Tyresta nationalpark har med Stiftelsen Tyrestaskogen som förvaltare en för landet unik förvaltningsform. Den innebär en samförvaltningsmodell mellan staten och de berörda kommunerna. Formen är vald för att säkra resurser för långsiktig förvaltning och kommunal delaktighet. Styrelsemedlemmarna nomineras av de fem instiftarna. Kommunerna utser politiker och har majoritet i styrelsen. Naturvårdsverket utser ordförande.

Uppgifterna för styrelsen är i första hand att besluta om budget, verksamhetsplan och anställning av fast personal. Dessutom hanterar styrelsen policyfrågor och följer arbetet med förvaltningen av Tyresta i övrigt. Ordföranden har regelbundet avstämningar med nationalparkschefen och övrig personal i staben.

Styrelsearbetet löper enligt ett etablerat schema över året. Vid marsmötet fastställs verksamhetsplan och budget. Då har staten beviljat sina ersättningar och vi vet vilket utfall avkastningen på stiftelsekapitalet inneburit. En exkursion hör till traditionen vid majmötet, då avstämningar görs av ekonomi och arbetsläge. Det senare sker också vid septembermötet, då även prioriteringar för nästa verksamhetsår tas upp. Vid novembermötet beslutas en preliminär verksamhetsplan och budget utifrån förvaltningens förslag.

Stiftelsen Tyrestaskogen har haft fyra ordinarie sammanträden år 2018: Den 23 mars, 18 maj, 21 september och 23 november. Vid majmötets exkursion vandrade styrelsen i markerna kring Stegsholms gård, ett vackert och biologiskt värdefullt beteslandskap inom Gålö naturreservat. Med oss var markägaren Skärgårdsstiftelsen samt arrendatorerna Åse och Anders Borg.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Styrelsen består enligt stadgarna av nio ordinarie ledamöter med ersättare, fördelade på instiftarna. Nedanstående personer ingick i styrelsen vid årets slut:

<i>Naturvårdsverket, ordinarie</i>	<i>Ersättare</i>
Emma Pöppel	Karin Marklund
Björn-Axel Beijer	Anna von Sydow
<i>Länsstyrelsen, ordinarie</i>	<i>Ersättare</i>
Anders Nylén, ordförande	Björn Carlberg
Louise Schlyter	Eva Waldén Selin
<i>Stockholms stad, ordinarie</i>	<i>Ersättare</i>
Gunnar Björkman	Maria Bergström
Bengt Carlsson	Göran Råsmar
<i>Haninge kommun, ordinarie</i>	<i>Ersättare</i>
Lars-Inge Lundblad	John Lind
Alexandra Anstrell	Patrik Romare
<i>Tyresö kommun, ordinarie</i>	<i>Ersättare</i>
Mats Lindblom, vice ordförande	Bo Furugård

Revisor har varit Maaria Martin-Vivaldi, med Jörgen Sandell som ersättare. Lekmannarevisor har varit Amanj Mala-Ali från Stockholms stad, med Gustav Blix som suppleant.

Stiftelsens förvaltningspersonal

Stiftelsens operativa del utgörs av Tyresta nationalparksförvaltning. Den är indelad i fyra verksamhetsgrenar: stab, fält, naturum och gård; och hade vid årets slut tretton tillsvidareanställda. Det innebär en ökning med en tjänst jämfört med året innan.

I *staben* arbetade nationalparkschef Per Wallsten och ekonom Christine Branden.

I *fält* arbetade fältchefen Mattias Sjölander (nyanställd 2018) och tillsynsmännen Ann Armandt, Tommy Martinsson, båda deltid, samt Teckla Jackson och Emil Skoglund. Tommy och Emil tillsvidareanställdes under året efter att förut ha varit visstidsanställda.

I *naturum* arbetade Jessica Ångström som naturumföreståndare och Peder Curman som naturvägledare. Ludvig Callermo-Riedel har varit säsongsanställd som naturvägledare och Emilia Berling visstidsanställd 30 % med särskilt ansvar över butik och reception. Under lör- och söndagar, semestrar och högsäsong anlitas timanställda naturvägledare, totalt motsvarande en heltidstjänst. Av besparingsskäl är liksom året innan bemanningen på helger under lågsäsong reducerad till en person.

Inom *gård* arbetade Michael Jensen och Katarina Warg som driftledare, Alexandra Bastemark som djurskötare på deltid och Robin Palm som yrkesarbetare. Sandra Larsson har arbetat som djurskötare under helger och som timanställd vikarie. På vissa lördagar och söndagar har timanställda gårdsvårdare arbetat med att informera besökare och avlasta ordinarie personal.

Entreprenörer har anlitas för snöröjning samt reparations-, anläggnings-, bygg- och praktiska naturvårdsarbeten. Merparten av dessa har sin basverksamhet i närområdet och handlas upp genom avrop från ramavtal. Större investeringsprojekt handlas upp genom förenklad upphandling. Konsulter har anlitas för utrednings-, projektlednings- och projekteringsarbeten.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Styrdokument för förvaltningen

Stiftelsens arbete utgår från stadgarna. Det styrs formellt av skötselplaner med föreskrifter för nationalpark och naturreservat, ett avtal med Naturvårdsverket om fastighetsförvaltning, en överenskommelse med verket om driften av naturum och ett rättighetsavtal för att använda varumärket naturum, samt en överenskommelse med Stockholms stad om förvaltningen av stadens markinnehav i reservatet.

Dessutom genomför Stiftelsen olika investeringar och skötselåtgärder efter direkta beslut av Naturvårdsverket och med tillhörande öronmärkta medel.

Utifrån tolkning av styrdokumentet har styrelsen november 2016 formulerat fyra övergripande mål för Stiftelsens verksamhet i Tyrestaområdet:

1. *Med hög kvalitet förvalta natur-, kulturmiljö- och upplevelsevärden.*
2. *Utveckla, underhålla och långsiktigt bevara byggnader och anläggningar.*
3. *Visa vägen ut, berika besöket och öka kunskapen om Tyresta och andra nationalparker.*
4. *Vara en ändamålsenlig organisation, väl förankrad i omvärlden, med engagerad och kompetent personal.*

Det interna arbetet styrs av Stiftelsens övergripande verksamhetsplan och budget, vilka beslutas av styrelsen. Den är sedan nedbruten i operativa arbetsplaner för gård respektive fält samt en särskild verksamhetsplan för naturum, vilka beslutas av NP-chefen.

Stiftelsen är förvaltare och inte myndighet. Myndighetsfrågor som exempelvis dispensgivning hanteras av Länsstyrelsen, oftast efter underhandssamråd med Stiftelsen.

Stiftelsens verksamhet 2018

Naturvård och friluftsliv

Det löpande naturvårdsarbetet är grunden för verksamheten och innebär tillsyn i hela området och regelbundna besök på alla eldplatser, ledsystemet i övrigt och längs kusten. I samband med detta har vi städat, lagt ut ved, åtgärdat brister och sett till att besökarna följer reglerna i föreskrifterna.

Under vår, sommar och höst har vi haft schemalagd helgtjänstgöring för tillsynsarbetet i fält, där hela personalgruppen ingår. Vi har även tillsyn vissa kvällar, främst vid välfrekventerade övernattningsplatser där otillåten eldning och tältning kan förekomma.

Brandrisken vid det extremt torra vädret under sommaren gjorde att vi såg över våra rutiner för brandinformation i alla kanaler. Det gällde telefonsvararen, vår hemsida, Facebook och information i fält på vindskydd och vedlärar. Vi har samrått med räddningstjänsten om budskapen. För att förhindra otillåten eldning hade vi under den torraste tiden, också ett rullande schema för all personal med tillsyn under kvällstid på strategiska platser. Tidvis rådde totalt eldningsförbud, då det även var förbjudet att använda stormkök.

Enligt ett avtal med Stockholms stad har vi utfört tillsyn, vägunderhåll och olika skötselåtgärder på stadens markinnehav inom reservatet, i första hand Åvaområdet. Allt finansieras av Staden.

Totalt har ca 150 m³ kluven ved även i år lagts ut vid de 14 iordningsställda eldplatserna. Veden kommer främst från våra åtgärder i betesmarker och bryn. Till eldplatserna i norr läggs ved ut av personal från Tyresösågen på uppdrag av stiftelsen, inom ramen för ett rehabiliteringsprogram i Tyresö kommun.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Personal från Tyresö kommuns friluftsgård i Alby preparerar skidspår i samråd med Stiftelsen och har viss tillsyn i norra delen av naturreservatet, snörika vintrar även i närliggande delar av nationalparken. Stiftelsens personal preparerar vintertid skidspår kring Tyresta by.

Stiftelsen tar regelbundet vatten- och sedimentprover i nationalparkens sjöar på uppdrag av dels Havs- och vattenmyndighetens IKEU-program (uppföljning av kalknings- och försurningseffekter) vid Sveriges Lantbruksuniversitet och dels av ITM (Institutet för tillämpad miljöanalys) vid Stockholms universitet. Från år 2011 kalkas inga sjöar längre i Tyresta. Surhetsgraden går successivt tillbaka mot naturliga värden, till stor del beroende på bättre rening av luftutsläppen från industrierna på kontinenten. Enligt avtal med IVL har Stiftelsen även ansvar för provtagning av nederbörd vid en station i nationalparken. Mätningen av nederbördsvolym och kemiskt innehåll är en del av Naturvårdsverkets nationella miljöövervakning.

Fordonsparken för fältförvaltningen består av två pickupbilar, en styrpulpetbåt, en snöskoter, två fyrhjulingar, en traktor med en mindre skogsvagn, en åkgräsklippare samt ett flertal motorsågar och röjsågar.

God hjälp i naturvårdsarbetet har varit Skogsstyrelsens projekt "Naturnära jobb", inom vilket vi i samverkan med Länsstyrelsen haft ett arbetslag av nyanlända svenskar, vilka genomfört röjnings- och stängslingsåtgärder i reservatets skogar nära Tyresta by. Åtgärderna krävde även insatser av stiftelsen för planering, arbetsledning och inte minst rishantering.

Kulturmiljö

I Stensjödal har den gamla Mjölnearbostaden från 1700-talet renoverats varsamt. Den används idag för övernattningsgrupper som besöker nationalparken. Ett läckande tak har åtgärdats, ny takpapp har lagts på, huset har målats, m.m. Arbetena har skett i samråd med byggnadsantikvarie. Arbetena har gjort att uthyrningsverksamheten har begränsats. Under året har antalet gästnätter i Mjölnearbostaden och den intilliggande lägerängen varit drygt 700, en 40-procentig minskning jämfört med året innan.

Genomförandet av den nya driften för Tyresta gård med betesdjur av gamla lantraser och en hävd enligt äldre gränser, bidrar till att höja kulturmiljövärdet för både Tyresta by och dess omgivande odlingslandskap. Både lantraser och landskap utgör ett viktigt biologiskt kulturarv och en del av en kulturhistorisk helhetsmiljö.

Förvaltning av fastigheter

Underhåll av vägar, grönytor, anläggningar, byggnader och teknisk infrastruktur sker löpande. Vi har i rollen som företrädare för fastighetsägaren Naturvårdsverket och som hyresvärd haft en omfattande hantering av avtal, arrenden och andra nyttjanderätter, samt många personliga kontakter med våra hyresgäster och arrendatorer.

Den stora ombyggnaden av huvudentrén till Tyresta nationalpark vid Tyresta by har avslutats när det gäller markarbeten och planteringar. Det innebär bland annat en ombyggd vändplan, ny busshållplats, nya skyltställ, samt ett nytt gångstråk ut i nationalparken. En ny sittmur leder besökarna från P-platsen till den nya informationsplatsen. Hela entrén inklusive gångstråket är tillgängligt även för rullstolsburna besökare. I nästa etapp kommer informationsskyltar, vägvisare m.m. att tas fram och monteras. Vidare har arbetet med fyra sekundära entréer till nationalparken påbörjats, nämligen vid Stensjödal, Storängen, Höjden och Brakmaren.

I Stensjödal har vi börjat åtgärda dammanläggningen vid sjön Nedre Dammen, där Åvaån börjar sitt lopp. Dammen har varit i dåligt skick ett par år och arbetet är mycket efterlängtat. Även dammen

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

uppströms vid sjön Lanan ska åtgärdas. Viktiga aspekter förutom dammsäkerhet som beaktas, är kulturmiljö, arbetsmiljö och de höga naturvärdena i Åvaån och dess havsöringspopulation.

Lillgården i randen av Tyresta by har rustats upp invändigt för bättre energihushållning och hyrs nu ut som tjänstebostad för en av stiftelsens naturbevakare. Åtgärder för energieffektivisering har även gjorts i gårdens lanthandel och i Dalgrensgårdens manbyggnad.

Den fleråriga upprustningen av gårdsgårdarna i Tyresta by har fortsatt med ännu en etapp. Den utförs hantverksmässigt med hank, stör och slantor av senvuxen gran från Jämtland.

Vi har fortsatt upprustningen av skogsbilvägnätet inom Tyresta naturreservat. Ett omfattande arbete har gjorts i norr på Sisshammarsvägen på del mellan Sisshammar och Lillström.

Gårdsverksamheten

Tyresta gård drivs sedan 2014 av Stiftelsen i egen regi och med anställd personal. Gårdens främsta uppgift är att vidmakthålla det gamla betespräglade kulturlandskapet kring Tyresta by. Idag finns ca 20 ha åker och 42 ha betesmark. Gården är certifierad enligt SMAK. Gårdens djur består av lantraser, flertalet är rödlistade såsom hotade. Raserna är rödkulla (nötkreatur), Roslagsfår, Gotlandsfår, Linderödsgrisar, Gotlandshöns, svensk gul anka och nordsvensk brukshäst. Gården har också en pedagogisk uppgift som visningsgård för besökare. Det innebär under året öppna guidningar för allmänheten på lördagar och söndagar, och på vardagar bokade visningar främst för skolklasser. Antalet besök på gården 2018 uppskattas till ca 100 000.

Fåren fick 67 lamm och korna fick tolv kalvar, därav tre tvillingfödslar. Gotlandshönsen fick ett 20-tal kycklingar och ankorna fick fyra ällingar som nu ingår i flocken på 16 djur. Alla djur ingår i det nationella genbanksarbetet för hotade lantraser, med ett omfattande arbete med registrering, kontroll, avelsplanering och uppföljning.

I stiftelsens regi hyrs boxplatser för ridhästar ut till privata hästägare. Antalet platser minskades från elva till fem under året. Detta för att dels frigöra arbetstid för personalen, dels kunna använda 1–2 hektar av hästarnas vinterhagar på åkermark för att producera foder. Detta ger i sin tur bättre ekonomi och förutsättningar för att behålla gårdens ekologiska status, med motsvarande EU-stöd.

Ett flerårigt arbete att iståndsätta naturbetesmarker i skogen och kulturlandskapet har fortsatt 2018, med dikningsupprustning (1 700 löpmeter diken åtgärdade), stängsling och röjning.

Den extrema värmen och torkan under vår och sommar skapade stora problem för gårdens foderförsörjning. Beteshagarna var helt avbetade och sönderbrända i mitten av juli och foderbristen var stor i hela Sverige. Via extra personal och ovan nämnda "Naturnära jobb" stängslades och röjdes närmare 16 hektar nya skogsbeteshagar med 3,5 km stängsel, vilket var ovärderligt för betesdriften. Vår egen vallskörd blev bara hälften av den normala, men via kontakter lyckade vi köpa inhemskt foder som räddade sommaren och kommer att räcka under vintern. För de stora merkostnaderna fick vi extra medel från Naturvårdsverket.

Samverkan och information

Vi är beroende av att samverka med vår omvärld och de aktörer som finns där, inte minst i vårt närområde. Stiftelsen får sedan ett par år en viss förvaltningsersättning från både Haninge och Tyresö kommuner, då verksamheten gynnar kommunernas attraktivitet och dess invånare.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Stiftelsen har haft dialoger med många intressenter; med boende och hästägare i Tyresta by, med scouter, föreningen Sörmlandsleden, Friluftsrämmandet, orienterare, jaktarrendatorer och fiskare. Vi har diskuterat samverkansfrågor med företrädare för Stockholms stad, närpolisen, Tyresö och Haninge kommuner, jaktlag och kommunjägare, Länsstyrelsen och Naturvårdsverket. Vi medverkar i Haninge kommuns arbete att utveckla kommunens besöksnäring.

Naturvårdsverkets generaldirektör Björn Risinger har haft ett möte med verkets insynsråd i Tyresta, och blivit guidade i naturum och på Urskogsstigen. Återigen ser vi värdet för centrala myndigheter att Tyresta ligger så nära Stockholm och är lätt att visa upp som exempel på svensk naturvård. Vi har även haft besök av och guidat Kosovos miljöministerium, Centrum för biologisk mångfald, Världsnaturfonden, m.fl. professionella inom natur- och miljösektorn.

Stiftelsen ingår i grannsamverkan för byn och företräder staten som markägare i möten med vägföreningar i naturreservatet. Vi ingår även i det nationella nätverket "naturens år", med flera möten under ledning av Naturvårdsverket.

Som en bas för Stiftelsens kommunikationsarbete finns de riktlinjer för vår strategiska kommunikation, vilka beslutades av styrelsen 2016. Där anges budskap, målgrupper, kommunikationsmål, kanaler etc. Huvudbudskapet enligt riktlinjerna är *"Välkommen till Tyresta, en riktig urskog! Sevärd, stor och Stockholmsnära"*.

Viktiga målgrupper för kommunikationen är i prioritetsordning: skolor, personer som inte så ofta sätter sin fot i naturen, barnfamiljer och turister. Viktiga kommunikationskanaler för Stiftelsens verksamhet är vår egen hemsida, Instagram och Facebook. Även redaktionella media inklusive kalendarier är viktiga, inte minst för naturums programverksamhet. I övrigt är personalen i naturums reception, men också i fält och på gården, en viktig källa för information om Tyrestas sevärdheter, olika leder i området, vilken service som finns, etc. Naturums program delas ut på olika arrangemang och distribueras till bibliotek och butiker i närområdet.

Webbplatsen www.tyresta.se hade under året knappt 170 000 besökare, vilket är en ökning med 5% sedan 2017. Vår Facebooksida "Tyresta nationalpark" hade i slutet av 2017 ca 6300 gillare, vilket är en ökning med 12 % från förra året. Den största användargruppen är personer 35–44 år och majoriteten av våra gillare är kvinnor. Vi har en successivt ökad användning av Facebook för dubbelriktad kommunikation med våra besökare.

Vår kostnadsfria app för smarta telefoner, "Tyresta nationalpark" lanserades under 2013, som en av de första i sitt slag. Syftet med appen är att underlätta för framförallt ovana besökare att besöka Tyrestas leder och målpunkter. Tyrestaappen hade vid årets slut 6 500 nedladdningar för IOS och Android. Det innebär 1 000 nya nedladdningar under 2018 (jämfört med 900 under år 2017), vilket får ses som en fortsatt god utveckling. Vi ingår i konceptet Naturkartan som används av många andra aktörer. Därigenom finns Tyresta också med i apparna med naturkarta från hela Sverige, Stockholms län, Haninge och Tyresö. Naturkartan finns också på webben www.naturkartan.se med 1,4 miljoner visningar, därav 9 000 specifikt för Tyrestas sidor.

Vi har även medverkat med bilder i Naturvårdsverkets gemensamma Instagramkonto för Sveriges nationalparker samt öppnat ett eget konto på Instagram, där vi har 1300 följare.

Kunskapsuppbyggnad och nätverksarbete

För att utöka kompetensen och följa utvecklingen inom våra ansvarsområden, har personal deltagit i flera kurser, konferenser, webinarier och seminarier.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Hela personalgruppen har gjort en studieresa till Landsorts naturreservat i Stockholms södra skärgård. Personalen har också deltagit i nationella träffar för naturum och för förvaltare i Naturvårdsverkets regi.

Inom ramen för entréprojektet har vi installerat räknare av fordon och gående till Tyresta by. Med approximationer och extrapolering kan vi med rimlig säkerhet uppskatta antalet besökare till Tyresta by till 350 000 personer under 2018. Merparten går in i nationalparken via Barnvagnsslingan.

Avvecklingen av forskningsprojektet om vegetationsutveckling efter en skogsbrand och hur den påverkas av viltbete har nu avslutats. De tre stora hägnen i och utanför brandområdet har rivits, och slutinventering av vegetationen har gjorts av stiftelsens personal i samråd med forskningsledaren från Sveriges lantbruksuniversitet.

Naturum

Vårt besökscentrum, naturum Nationalparkernas hus, är vår viktigaste kontaktyta gentemot besökarna till Tyresta. Det har ett dubbelt syfte. Förutom att informera om och visa vägen ut i Tyrestaområdet, ska vi också berätta om nationalparkerna i Sverige och på ett lustfyllt sätt inspirera att besöka dem. Vi ska också ge besökarna kunskap som skapar förståelse för behovet av att vårda och skydda naturen. Stiftelsen förvaltar naturum enligt ett samverkansavtal med Naturvårdsverket.

Naturum satte med 93 440 besök år 2018 åter publikrekord. Det var en ökning med tre procent från 2017. Nationalparkernas hus fortsätter därmed att vara ett av landets mest besökta naturum. Guidningarna i egen regi är en viktig basverksamhet, både i inomhusutställningen, längs Urskogsstigen och i brandområdet. Vi har haft 96 guidade turer för skolklasser (motsvarande 98 under 2017). De är till övervägande del från närkommunerna, men även från innerstaden och hela Mälardalen. Med sina generösa öppettider fortsätter Nationalparkernas hus att vara Sveriges mest öppna naturum.

Inom programverksamheten har vi under året erbjudit fler guidade turer med 1680 deltagare (2017: 1370 personer). Det genomsnittliga antalet deltagare på de guidade exkursionerna, 14 personer per aktivitet, ligger på samma nivå som året innan. Majoriteten av dessa genomförs tillsammans med en extern samarbetspartner, vilket bidrar till att stärka vår lokala samverkan med framförallt ideella föreningar. Det stärker också Tyrestas roll som arena för många olika avsändare. Dessutom bidrar samverkan till en bredare marknadsföring.

Barnfamiljer är en våra viktigaste målgrupper. Särskilda programpunkter som Natursnokarna tillsammans med Naturskyddsföreningen fortsätter att locka barnfamiljer ut i naturen.

Ett tema i naturum under våren var fåglar, med programpunkter som orrspel, vandring på tjädermarker, en utställning om göken, kikarskola för barn samt lyssna på nattskärre i juninatten. Ett annat tema var välbefinnande och hälsa med yogavandringar, "skogsbad" och pilgrimsvandringar. Tyresta firade under året 25 år som nationalpark, vilket uppmärksammades med tolv jubileumsvandringar till olika delar av området, med fika från caféet i Tyresta by.

Som alternativ till kommersiell julmarknad genomfördes för fjärde året en stämningsfull ljusfest i vintermörkret, under rubriken *Adventsstämning i Tyresta by*. De skedde i samarbete med Caféet i Tyresta by och Tyresta Lanthandel. Andra välbesökta arrangemang i Tyresta by, med sammanlagt ca 11 000 besökare var spelmansstämman, midsommarafton, Valborgsmässoafton samt Tyrestadagen i september - årsdagen för nationalparkens invigning år 1993.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Organisation

Stiftelsens arbete utgår från de av styrelsen beslutade verksamhetsplanerna. Dock är arbetet påtagligt händelsestyrt och kräver stor flexibilitet, vilket inte minst gäller fältarbetet. Arbetet i naturum leds av naturumföreståndaren, fältverksamheten av fältchefen och gårdsverksamheten av driftledarna. Alla rapporterar till nationalparkschefen.

En ledningsgrupp bestående av NP-chefen, ekonomen, fältchefen, gårdens driftledare och naturumföreståndaren träffas regelbundet för att diskutera övergripande och strategiska frågor. Hela personalgruppen har möte på måndagar för avstämningar och diskussion. Det ekonomiska läget följs upp regelbundet av ekonomen. Utvecklingssamtal och lönesamtal genomförs årligen. Rätt till ersättning för friskvård, sjukvård och receptbelagd medicin ingår i lokala avtal. En lokal facklig organisation och ett skyddsombud finns. Skyddsronder har under året genomförts i vissa delar av verksamheten.

Tio protokollförda arbetsplatsträffar har hållits. Enligt ett samverkansavtal med de lokala fackliga organisationerna ersätter arbetsplatsträffarna informationsskyldigheten enligt MBL i många frågor. På den fasta dagordningen ingår bland annat verksamhetsplanering, arbetsmiljö, jämställdhet och upphandlingar. Personalen har friskvårdsersättning samt hälsokontroller vartannat år via Globenhälsan AB.

Stiftelsen är medlem i arbetsgivarorganisationen Sobona (f.d. KFS), där merparten av personalen berörs av kollektivavtalet för besöksnäring. Stiftelsen är dessutom medlem i Skogs- och lantarbetsgivarförbundet, SLA, och följer jordbrukets kollektivavtal för personalen i gårdsverksamheten. Stiftelsen anlitar auktoriserade revisorer från Grant Thornton AB. Vårt kapital förvaltas av Kammarkollegiet enligt särskilt avtal.

Stiftelsen har anlitat Hushållningssällskapet i Uppsala för att analysera verksamhet och ekonomi. Under 2018 har stiftelsen tagit fram en policy för sponsring, som en annan möjlighet att på sikt förbättra ekonomin.

Incidenter och överträdelser

Med tanke på det stora antalet besök i Tyrestaområdet, lättillgängligheten och det tätortsnära läget, kan antalet olyckor, brott och andra incidenter trots allt betraktas som lågt. Den otillåtna trafiken med fyrhjulingar fortsätter att öka. Lösa hundar, otillåten ridning och terrängcykling på stigar är de vanligaste överträdelserna mot föreskrifterna. Dumpningar av skräp och bilar är inte ovanligt. Spår av otillåten eldning påträffas ofta runt sjöarna, som motåtgärd har vi tillsyn även vissa kvällar under högsäsong och river löpande de spontana eldstäderna.

Under den extremt torra sommaren var det ett flertal skogsbränder i Tyrestas närområde. Vi var förskonade mot större bränder, måhända bidrog den intensiva informationen om alla eldningsförbud och vår ökade tillsyn i skogen till detta.

Dock uppstod en brand på ca 1 hektar i skogen norr om Åva gård, vilket kan ha orsakats av gnistbildning från en kraftledning. Branden släcktes av räddningstjänsten, där stiftelsens personal var snabbt på plats och kunde bistå i släckningsarbetet. En mindre brand på drygt 100 kvadratmeter kunde släckas vid sjön Trehörningen i nationalparken. Där var det uppenbart med otillåten eldning, men läget på en stenig udde begränsade spridningen tills räddningstjänsten var på plats.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Ekonomi

Resultat av finansiella tillgångar

Vi har via vår kapitalförvaltare Kammarkollegiet genomfört en större omfördelning av värdepapper. Då har vi framförallt minskat andelen av räntebärande papper till förmån för Kammarkollegiets företagsobligationer och stiftelsekonsortiet GIVA.

Vi har under året återinvesterat kapitalvinster i nya värdepapper och på så sätt ökat anskaffningsvärdet på dessa med ca 2,4 mkr. Skillnad mellan anskaffningsvärde och marknadsvärde har minskat, vilket ger ett negativt resultat för stiftelsen.

Skillnad mellan anskaffningsvärde och marknadsvärde bokas upp i Fond för verkligt värde. Både återinvesteringar av reavinster och uppbokning av marknadsvärde gör att stiftelsen anser att kapitalet förvaltas väl och enligt god sed.

Direktavkastningen uppgick 2018 till 1,7 mkr, vilket är en liten ökning mot 2017.

Övriga ersättningar och kostnader

Ersättningar från stat och kommuner uppgick till 11,1 mkr under året, varav 0,9 mkr avsåg öronmärkta medel för investeringar och underhållsåtgärder.

Fördelning av kostnader respektive intäkter inom de olika verksamhetsgrenarna:

Kostnader för den löpande förvaltningen och administrationen uppgick till 6,7 mkr.

Ersättning från Naturvårdsverket för detta uppgick till totalt 4 mkr. Haninge och Tyresö kommun bidrog med 0,25 mkr vardera.

Ersättningen från Naturvårdsverket för drift av naturum uppgick till 2,1 mkr, varav 0,25 mkr var öronmärkta till fastighetsförvaltning. Intäkter från försäljning och guidning blev 0,6 mkr

Kostnader för verksamheten i naturum uppgick till 2,8 mkr. Verksamheten i naturum gick med ett underskott på 0,15 mkr.

Tyresta gård omsatte 3 mkr, Ersättning från Naturvårdsverket uppgick till 2,6 mkr Övriga intäkter bestod av jordbruksbidrag och hyresintäkter från stall.

Varulagret består dels av varor i naturum, men också av djur och foder. Den större ökningen består av inköp av foder, då den egna produktionen inte var tillräcklig den torra sommaren 2018.

Inom ramen för vårt uppdrag att förvalta Stockholms stads marker har vi haft kostnader motsvarande 0,8 mkr. Staden finansierar detta i sin helhet.

Utvecklings och investeringsprojekt

Utvecklings- och investeringsprojekt som bekostats av Naturvårdsverket, under 2018 har bl.a. varit fortsatt arbete med entréer till nationalparken, restaurering av kulturmarker, upprustning av dammar i Stensjödal, energieffektiviseringar och projektering av tältområde i Tyresta by.

Den större delen av dessa kostnader har hanterats direkt av Naturvårdsverket och syns därför inte i Stiftelsens redovisning.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

FLERÅRSÖVERSIKT tkr

	1801-1812	1701-1712	1601-1612	1501-1512
Bidrag och ersättningar	10 816	12 477	17 171	14 556
Övriga intäkter	2 320	2 362	2 183	2 357
Rörelseresultat	-672	-1 126	-1 721	-2 581
Årets resultat	-2 855	1 530	1 345	-347
Direktavkastning %	3	3	3	4
Totalavkastning %	-2	5	5	1

Beloppen i resultatdispositionen är angivna i tusental kronor.

Medel att disponera:

Balanserad vinst	8 839 748
Årets resultat	-2 854 908
<i>Summa</i>	5 984 840

Förslag till disposition:

Återförs i fond för verkligt värde	-4 950 762
Balanseras i ny räkning	10 935 602
<i>Summa</i>	5 984 840

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

RESULTATRÄKNING

1

		2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Erhållna ersättningar och bidrag		10 816 035	12 477 297
Försäljning		897 326	791 210
Hysesintäkter		570 369	584 755
Övriga rörelseintäkter		852 381	986 083
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 136 111	14 839 345
Rörelsekostnader			
Material och köpta tjänster		-3 499 014	-4 986 556
Övriga externa kostnader	2	-2 749 214	-3 149 796
Personalkostnader	3, 4	-7 285 952	-7 514 197
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-274 389	-314 597
Summa rörelsekostnader		-13 808 569	-15 965 146
Rörelseresultat		-672 458	-1 125 801
Finansiella poster			
Resultat från finansiella tillgångar	5	-1 330 770	3 127 705
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		158 084	371
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-234 143	-136 887
Summa finansiella poster		-1 406 829	2 991 189
Resultat efter finansiella poster		-2 079 287	1 865 388
Resultat före skatt		-2 079 287	1 865 388
Skatter			
Skatt på årets resultat	14	-775 621	-334 534
Årets resultat		-2 854 908	1 530 854

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

BALANSRÄKNING

1

		2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	7	252 014	271 744
Inventarier, verktyg och installationer	8	375 383	630 043
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		627 397	901 787
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Räntefonder	9	8 612 912	30 291 948
Aktiefonder	10	19 504 558	30 332 574
Företagsobligationer	11	15 384 956	—
GIVA	12	13 893 361	—
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		57 395 787	60 624 522
Summa anläggningstillgångar		58 023 184	61 526 309
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Lager jordbruk		551 237	342 454
Färdiga varor och handelsvaror		222 896	172 498
<i>Summa varulager m.m.</i>		774 133	514 952
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		923 533	1 896 995
Övriga fordringar		128 062	276 581
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		541 591	610 862
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 593 186	2 784 438
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 009 032	2 241 211
<i>Summa kassa och bank</i>		5 009 032	2 241 211
Summa omsättningstillgångar		7 376 351	5 540 601
SUMMA TILLGÅNGAR		65 399 535	67 066 910

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Stiftelsekapital	39 000 000	39 000 000
Reservfond	5 650 000	5 650 000
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>	<i>44 650 000</i>	<i>44 650 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fond för verkligt värde	5 923 021	10 873 783
Balanserad vinst eller förlust	13 790 510	7 308 894
Årets resultat	-2 854 908	1 530 854
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>	<i>16 858 623</i>	<i>19 713 531</i>
Summa eget kapital	61 508 623	64 363 531
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 266 482	1 378 996
Skatteskulder	835 806	296 664
Övriga skulder	369 179	121 444
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 419 445	906 275
Summa kortfristiga skulder	3 890 912	2 703 379
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	65 399 535	67 066 910

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2012:1 (K3). Tillämpade principer är oförändrade jämfört med föregående år. De viktigaste redovisnings-, och värderingsprinciperna som har använts vid upprättande av årsredovisningen sammanfattas nedan.

Intäktsredovisning

Erhållna ersättningar och bidrag avser statliga medel till verksamheter som Stiftelsen Tyrestaskogen bedriver på uppdrag av myndigheter.

Ett bidrag eller ersättning intäktsredovisas den period som ersättningen avser.

Intäktsredovisningen sker endast när det med hög grad av sannolikhet kan antas att bidraget eller ersättningen inte kommer att återkrävas. Villkorade bidrag skuldföres tills dess att de utgifter som bidraget ska täcka, uppkommer.

Övriga intäkter omfattar försäljning av varor och ersättning för guidningar i naturum samt hyresintäkter.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn tagen till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier och maskiner	20%
Byggnader	3%

Finansiella instrument och värdepappersinnehav

Stiftelsens värdepappersinnehav anses vara långfristigt och redovisas därför som en finansiell anläggningstillgång.

Dessa tillgångar utgörs av andelar i Kammarkollegiets företagsobligationer, aktie- respektive räntefond, stiftelsekonsortiet Giva och värderas till verkligt värde.

Den realiserade värdeförändringen redovisas i resultaträkningen som resultat från finansiella tillgångar. Motsvarande belopp redovisas inom det egna kapitalet som fond för verkligt värde.

Varulager

Varulager redovisas enligt lägsta värdets princip, dvs till det lägsta anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Anskaffningsvärdet inkluderar alla utgifter som är hänförliga till tillverkningen. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in-, först ut principen.

Djurlager

Djur i jordbruk och renskötsel anses som lagertillgång. Djurlager tas upp till minst 85% av den genomsnittliga produktionsutgiften för djur. Djuren behöver dock inte i något fall tas upp till ett högre värde än det som motsvarar djurens sammanlagda nettoförsäljningsvärde. Om den genomsnittliga produktionsutgiften uppenbarligen inte motsvarar anskaffningsvärdet, ska djuret tas upp till lägst 85% av det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Inkomstskatter

Inkomstskatt utgörs av aktuell skatt och redovisas i resultaträkningen. Aktuella skattefordringar och skatteskulder kvittas i de fall det finns en legal kvittningsrätt.

Definition av nyckeltal

Direktavkastning: utdelningar och ränteutgifter i % av ingående värde för finansiella anläggningstillgångar.

Totalavkastning: Utdelningar och ränteutgifter samt årets värdeförändring för finansiella tillgångar i procent av ingående värde för finansiella anläggningstillgångar.

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

<u>Not 2</u>	<u>Leasingkostnader</u>	2018	2017
Leasingkostnader		144 046	158 592
Summa		144 046	158 592
<u>Not 3</u>	<u>Medelantalet anställda</u>	2018	2017
Medelantalet anställda		13	12
<u>Not 4</u>	<u>Löner och andra ersättningar</u>	2018	2017
Löner och andra ersättningar			
Löner		5 360 311	5 372 253
Totala löner och andra ersättningar		5 360 311	5 372 253
Sociala kostnader och pensionskostnader			
Sociala kostnader		1 695 991	1 688 014
Pensionskostnader		290 851	418 212
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner		7 347 153	7 478 479
<u>Not 5</u>	<u>Resultat från finansiella anläggningstillgångar</u>	2018	2017
Utdelning aktiefonder		863 107	1 036 334
Utdelning räntefonder		129 707	583 074
Utdelning företagsobligationer		234 862	0
Utdelning GIVA		495 332	0
Värdeförändring aktiefonder		-4 950 761	713 749
Värdeförändring räntefonder		539 759	-365 359
Värdeförändring företagsobligationer		-135 627	-
Värdeförändring GIVA		-1 056 639	-
Vinst/ förlust vid försäljning andelar		2 549 490	1 159 907
Redovisat värde		-1 330 770	3 127 705

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

<u>Not 6</u>	<u>Räntekostnader och liknande</u>	2018	2017
	Förvaltningskostnader Kammarkollegiet	121 162	139 975
	Räntekostnader	112 981	3 912
	Summa	234 143	143 887
<u>Not 7</u>	<u>Byggnader och mark</u>	2018-12-31	2017-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	620 017	620 017
	Utgående anskaffningsvärden	620 017	620 017
	Ingående avskrivningar	-348 273	-322 101
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-19 730	-26 172
	Utgående avskrivningar	-368 003	-348 273
	Redovisat värde	252 014	271 744
<u>Not 8</u>	<u>Inventarier, verktyg och installationer</u>	2018-12-31	2017-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 825 267	3 830 421
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	–	202 841
	Försäljningar/utrangeringar	–	-207 995
	Utgående anskaffningsvärden	3 825 267	3 825 267
	Ingående avskrivningar	-3 195 224	-3 029 731
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	–	122 928
	Årets avskrivningar	-254 660	-288 421
	Utgående avskrivningar	-3 449 884	-3 195 224
	Redovisat värde	375 383	630 043
<u>Not 9</u>	<u>Räntefonder</u>	2018-12-31	2017-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	31 197 740	29 010 910
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	–	3 015 212
	Försäljningar	-22 218 796	-828 382
	Utgående anskaffningsvärden	8 978 944	31 197 740
	Ingående värdeförändringar	-905 792	-540 431
	Årets värdeförändringar	539 760	-365 361
	Utgående värdeförändring	-366 032	-905 792
	Redovisat värde	8 612 912	30 291 948

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

<u>Not 10</u> <u>Aktiefonder</u>	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 458 791	20 485 714
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	–	818 000
Försäljningar	-5 877 255	-1 844 923
Utgående anskaffningsvärden	13 581 536	19 458 791
Ingående värdeförändring	10 873 783	10 160 035
Årets värdeförändring	-4 950 761	713 748
Utgående värdeförändring	5 923 022	10 873 783
Redovisat värde	19 504 558	30 332 574
<u>Not 11</u> <u>Företagsobligationer</u>	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	15 520 583	–
Utgående anskaffningsvärde	15 520 583	–
Årets värdeförändring	-135 627	–
Utgående värdeförändring	-135 627	–
Redovisat värde	15 384 956	–
<u>Not 12</u> <u>GIVA</u>	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	14 950 000	–
Utgående anskaffningsvärden	14 950 000	–
Årets värdeförändring	-1 056 639	–
Utgående värdeförändring	-1 056 639	–
Redovisat värde	13 893 361	–

Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

Not 13 **Ställda säkerheter**

2018-12-31 2017-12-31

Utnyttjad kredit	0	0
Ej utnyttjad kredit	500 000	500 000
Summa ställda säkerheter	0	0

Not 14 **Skatt på årets resultat**

2018-12-31 2017-12-31

Resultat före skatt	- 2097 287	1 865 388
Skatt enligt gällande skattesats 22%	-457 443	410 385
Skattefria intäkter	-118 747	-157 025
Ej avdragsgilla kostnader	1 351 811	81 174
Redovisad skatt i resultaträkningen	775 621	334 534
Skattekostnader består av följande komponenter:		
Aktuell skatt på årets resultat	775 621	334 534
Redovisad skatt i resultaträkningen	775 621	334 534
Genomsnittlig skattesats uppgår till	22%	22%

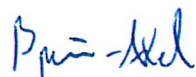
Stiftelsen Tyrestaskogen
815601-0624

UNDERSKRIFTER

Tyresta den 22 mars 2019



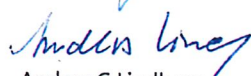
Anders Nylen



Björn-Axel Beier



Gunnar Björkman



Anders C Lindberg



Mats Lindblom



Björn Carlberg



Louise Schlyter



Goran Rasmar

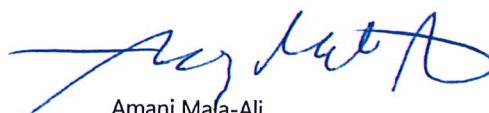
Ylva Thomasson



Vår revisionsberättelse har lämnats 9/4 - 2019



Maria Martin Vivaldi
Auktoriserad revisor



Amanj Mala-Ali
Revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till styrelsen i Stiftelsen Tyrestaskogen
Org.nr. 815601-0624

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Tyrestaskogen för år 2018.

Enligt min 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 2018 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att föreningsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 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 styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den uppger, 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 styrelsen avser att likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina uttalanden. Risker 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 jag mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen Tyrestaskogen för år 2018.

Enligt min uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförförordnandet.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande, 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 stiftelsen, eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförförordnandet 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande.

Stockholm den 9/4 2019

Maaria Mattin-Vivaldi

Auktoriserad revisor



Stadsrevisionen

Dnr 3.1.4-71/2019

Sida 1 (1)

Till styrelsen i Stiftelsen Tyrestaskogen
Organisationsnummer 815601-0624

Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom

Av kommunen utsedd revisors revisionsberättelse för Stiftelsen Tyrestaskogen år 2018

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd revisor, har granskat stiftelsens räkenskaper, årsredovisning och styrelsens förvaltning för år 2018.

Jag har granskat hur verksamheten förhåller sig till lag och stadgar, om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag har följt och tagit del av den auktoriserade revisorns granskning och revisionsberättelse och har inget att invända mot denna.

Jag bedömer sammantaget att styrelsen har utfört sitt uppdrag enligt Stiftelsen Tyrestaskogens stadgar, att verksamheten har sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Jag bedömer att årsredovisningen är upprättad enligt årsredovisningslagen.

Utifrån min granskning tillstyrker jag att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm 2019-04-09

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Amanj Mala-Ali".

Amanj Mala-Ali

Förtroendevald revisor

Årsredovisning
för
Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
802012-0948
Räkenskapsåret
2018

Styrelsen och verkställande direktören för Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Information om verksamheten

Stiftelsen Stockholms läns Äldrecentrums syfte är enligt stadgarna att "förbättra de äldres levnadsbetingelser genom att tillvarata och praktiskt omsätta erfarenheter och forskningsresultat inom områden av särskild betydelse för de äldres situation i samhället, samt att själva initiera och genomföra forskning och utveckling avseende äldres förhållanden, i egen verksamhet med eller på uppdrag av andra kommuner och organisationer".

En central kunskapsbas för framtida forskning är den longitudinella studien SNAC-K.

Stiftelsen Äldrecentrum äger tidskriften Äldre i Centrum.

Tillsammans med Stiftelsen Silviahemmet är Stiftelsen Äldrecentrum stiftare för nationellt kunskapscentrum för demensfrågor, Stiftelsen Svenskt Demenscentrum.

Stiftelsen har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

En nedskrivning av kortfristiga placeringar har gjorts med 1,2 mkr enligt lägstavärdesprincipen vilket resulterar i att bolaget i år har en förlust på 389 tkr. I februari 2019 har marknadsvärdet ökat till mer än anskaffningsvärdet.

Styrelsens arbete

Äldrecentrums arbete leds av dess styrelse. Styrelsen lägger i verksamhetsplanen fast budget och verksamhetens inriktning för det kommande året samt följer upp verksamheten genom tertialrapporter om den ekonomiska utvecklingen. Styrelsen har under året haft sex sammanträden och ett sammanträde per capsulam. Styrelsens sammanträden har förberetts av styrelsens presidium, ordförande och vice ordförande.

Resultat och ställning

Flerårsöversikt (tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	7 671	11 558	14 540	15 016	11 840
Avkastning på eget kap. (%)	-4	20	25	14	12
Soliditet (%)	25	26	22	18	18
Antal anställda	19	21	24	28	31

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

2 (10)

Förändring av eget kapital

	Stiftelsens- fondering	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa kapital
Belopp vid årets ingång	2 400 000	7 784 118	2 295 946	12 480 064
Disposition av föregående års resultat:		2 295 946	-2 295 946	0
Årets resultat			-388 548	-388 548
Belopp vid årets utgång	2 400 000	10 080 064	-388 548	12 091 516

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



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

3 (10)

Resultaträkning	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Stiftelsens intäkter			
Nettoomsättning		7 671 298	11 557 896
Verksamhetens Bidrag		21 420 000	21 086 000
Övriga intäkter	2	2 851 524	3 865 326
		31 942 822	36 509 222
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-10 914 370	-11 729 532
Personalkostnader	4	-20 994 008	-22 670 826
Avskrivningar och nedskrivningar		-77 755	-85 172
		-31 986 133	-34 485 530
Förvaltningsresultat		-43 311	2 023 692
Resultat från finansiella poster			
Resultat från kortfristiga placeringar	5	-480 457	506 610
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 729	11 165
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 380	-5 476
		-474 108	512 299
Resultat efter finansiella poster		-517 419	2 535 991
Bokslutsdispositioner		197 970	0
Resultat före skatt		-319 449	2 535 991
Skatt		-69 099	-240 046
Årets resultat		-388 548	2 295 946



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

4 (10)

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	6	109 405	187 160
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	7	5 980 099	5 980 099
Summa anläggningstillgångar		6 089 504	6 167 259
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 257 004	4 682 452
Övriga fordringar		390 816	80 909
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 177 156	935 423
		6 824 976	5 698 784
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Andra kortfristiga placeringar	8	23 598 008	23 582 465
		23 598 008	23 582 465
<i>Kassa och bank</i>			
Summa omsättningstillgångar		43 571 059	43 374 877
SUMMA TILLGÅNGAR		49 660 563	49 542 136



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

5 (10)

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Kapitalandelsfond		2 400 000	2 400 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		10 080 064	7 784 118
Årets resultat		-388 548	2 295 946
		9 691 516	10 080 064
Summa eget kapital		12 091 516	12 480 064
Obeskattade reserver	9	104 047	302 017
Långfristiga skulder	10		
Övriga skulder		24 209 342	20 611 258
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 815 286	2 624 069
Aktuella skatteskulder		545 361	336 713
Övriga skulder		1 418 237	1 008 426
Skulder till projekt		6 064 796	8 647 365
Pensionsskuld		399 052	506 423
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	3 012 926	3 025 801
Summa kortfristiga skulder		13 255 658	16 148 797
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		49 660 563	49 542 136

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Projektens intäkter bokförs löpande via resultaträkningen, vid avslutning bokförs resultatet och utfallet.

Basanslag intäktsförs hänförligen till respektive period.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	20%
Datorer	33%

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

7 (10)

Not 2 Övriga intäkter

	2018	2017
Projektresultat	2 582 566	3 763 101
Kursvinst	0	293
Lönebidrag	216 330	101 932
Fondförvaltningsavgift	52 628	0
	2 851 524	3 865 326

Not 3 Övriga externa kostnader

	2018	2017
Kostnader projekt	3 775 107	5 563 233
Lokalkostnader	2 488 549	3 669 171
Äldre i Centrum	550 364	509 012
Övriga kostnader	4 100 350	1 988 116
	10 914 370	11 729 532

Not 4 Anställda och personalkostnader

	2018	2017
Medelantalet anställda		
Kvinnor	15	16
Män	4	5
	19	21
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 364 906	1 453 172
Övriga anställda	9 840 444	11 337 722
	11 205 350	12 790 894
Sociala kostnader		
Pensionskostnader	5 129 783	4 573 477
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	4 432 421	4 392 842
	9 562 204	8 966 319
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	20 767 554	21 757 213
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	87,5 %	76 %
Andel män i styrelsen	12,5 %	24 %



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

8 (10)

Not 5 Resultat från kortfristiga placeringar

	2018	2017
Erhållna utdelningar	229 559	79 999
Resultat vid avyttringar	517 297	426 610
Nedskrivningar	-1 227 313	0
	-480 457	506 609

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 199 855	1 100 993
Inköp		98 862
Försäljningar/utrangeringar		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 199 855	1 199 855
 Netto anskaffningsvärde	 1 199 855	 1 199 855
Ingående avskrivningar	-1 012 695	-927 523
Försäljningar/utrangeringar		0
Årets avskrivningar	-77 755	-85 172
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 090 450	-1 012 695
 Utgående redovisat värde	 109 405	 187 160

Not 7 Finansiella anläggningstillgångar

	Ansk. värde	Ansk. v. (föreg. år)	Bokfört värde	Bokf. v. (föreg. år)	Markn. v. bokslutsdag	Markn. v. (föreg. år)
SPP Generationsfond 40-tal	5 980 099	(5 980 099)	5 980 099	(5 980 099)	8 743 839	(8 798 653)
	5 980 099	(5 980 099)	5 980 099	(5 980 099)	8 743 839	(8 798 653)
Summa	5 980 099	(5 980 099)	5 980 099	(5 980 099)	8 743 839	(8 798 653)

Not 8 Kortfristiga placeringar

Namn	Anskaffn. värde	Bokfört värde	Marknads- värde
Swedbank Robur Fonder	24 825 322	23 598 008	23 598 008
	24 825 322	23 598 008	23 598 008



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

9 (10)

Not 9 Obeskattade reserver

	2018-12-31	2017-12-31
Periodiseringsfond vid 2013 års taxering	0	197 970
Periodiseringsfond 2013	104 047	104 047
	104 047	302 017
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	239	

Not 10 Övriga skulder

Den historiska skulden för personal som var anställd hos Äldrecentrum vid årsskiftet 1997-12-31 uppgår till 3 701 tkr. Utöver den historiska pensionsskulden tillkommer, för löner överstigande 7,5 basbelopp, enl. pensionsavtal (KAP/KL) skuld om 20 508 tkr. Den långfristiga skulden uppgår till 24 209 tkr.

Till detta kommer en kortfristig skuld avseende den individuella del som placeras i den fond den anställda själv valt. Pensionsavgiften beräknas med ledning av årslönen 2018 och uppgår i år till 399 tkr. Den totala pensionsskulden är per sista december 2018, 24 608 tkr.

	2018-12-31	2017-12-31
Långfristig pensionsskuld	24 209 342	20 611 258
	24 209 342	20 611 258

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna semesterlöner	460 235	967 515
Upplupna styrelsearvoden	24 765	0
Beräknade lagst. soc.avgifter	145 867	300 409
Förutbetalda intäkter	2 082 060	958 300
Upplupna kostnader	300 000	799 577
	3 012 927	3 025 801

Not 12 Rapport om årsredovisningen

För denna årsredovisning har en Rapport om årsredovisningen upprättats av:

Sofie Lithberg, Fortner AB

som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Srf konsulternas förbund



Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Org.nr 802012-0948

10 (10)

UNDERSKRIFTER

Stockholm 2019-03-04



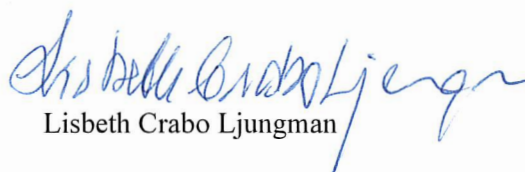
Helena Bonnier



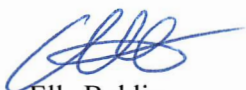
Erik Slottnér



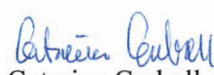
Mirja Räihä



Lisbeth Crabo Ljungman



Ella Bohlin



Catarina Carbell



Elisabeth Löfvander

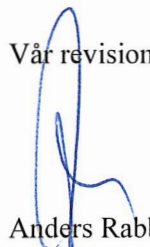


Ann-Katrin Åslund



Åsa Hedberg Rundgren
Direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 15 mars 2019



Anders Rabb
Auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



~~Eva Aronsson~~ GUN RISEBERG
Förtroendevald revisor



Revisionsberättelse

Till Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum, org.nr 802012-0948

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum för år 2018.

Enligt min 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 2018 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktör ansvarar även för den interna kontroll som denna 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 och verkställande direktören 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 styrelsen avser att likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum för år 2018.

Enligt min uppfattning har styrelseledamöterna och verkställande direktören inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktör 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

A



- 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande.

Stockholm den 15 mars 2019

Anders Rabb
Auktoriserad revisor



Stadsrevisionen

Dnr 3.1.4-56/2019
Sida 1 (1)

Till styrelsen i Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum
Organisationsnummer 802012-0948

Till fullmäktige i Stockholms stad för kännedom
Till fullmäktige i Stockholms läns landsting för kännedom

Av kommunen utsedd revisors revisionsberättelse för Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrum år 2018

Jag, av fullmäktige i Stockholms stad utsedd revisor, har granskat stiftelsens räkenskaper, årsredovisning och styrelsens förvaltning för år 2018.

Jag har granskat hur verksamheten förhåller sig till lag och stadgar, om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Granskningen har utförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag har följt och tagit del av den auktoriserade revisorns granskning och revisionsberättelse och har inget att invända mot denna.

Jag bedömer sammantaget att styrelsen har utfört sitt uppdrag enligt Stiftelsen Stockholms Läns Äldrecentrums stadgar, att verksamheten har sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Årets granskning har visat att det finns utvecklingsbehov gällande stiftelsens arbete med intern kontroll. Jag bedömer dock att den interna kontrollen under året har varit tillräcklig. Jag bedömer vidare att årsredovisningen är upprättad enligt årsredovisningslagen.

Utifrån min granskning tillstyrker jag att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm 2019-03-15

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Gun Risberg".
Gun Risberg

Förtroendevald revisor