

Styrelsen för
ÅKE WIBERGS STIFTELSE
Org nr 838200-4540

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2018

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

3/2



Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Tillgångarna i Åke Wibergs Stiftelse består av värdepapper samt ett lån till det tidigare helägda dotterbolaget Rundvirke Industrier AB. Detta företag försålles under 2013 till bolagets VD på marknadsmässiga villkor. I samband därmed beviljades Rundvirke Industrier AB ett lån om 100 Mkr som efter amortering vid årsskiftet uppgick till 28,5 Mkr.

Stiftelsens styrelse har under 2018 bestått av Lars Engwall, ordförande, Björn Sprängare, vice ordförande, Björn Börjesson, Charlotte Sandart och Karin Sidén. Styrelsen har under året haft fyra sammanträden.

Stiftelsens fullmäktige har under 2018 bestått av styrelsens ledamöter samt Urban Lendahl, ordförande, Bo Angelin, Christer Betsholtz, Anna Blom och Jörgen Nordenström. Fullmäktige har under året haft ett sammanträde.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen uppfyller sitt ändamål enligt sina stadgar genom att ur avkastningen på stiftelsens tillgångar:

- lämna anslag för vetenskaplig forskning främst inom medicinska vetenskaper,
- ge bidrag till sådan vård, fostran och utbildning som förmedlas genom organisationer och institutioner.

För utdelning under 2018 ställde Styrelsen till Fullmäktiges förfogande 34 893 tkr. Fullmäktige beslutade att utdela 23 000 tkr till medicinsk forskning, 8 790 tkr till annan forskning samt 3 103 tkr till barn, ungdom och utbildning. Genom detta beslut har stiftelsen tillgodosett sitt ändamål enligt dess stadgar.

Flerårsöversikt

| (tkr) | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Årets resultat | 63 965 | 58 872 | 54 158 | 77 372 |
| Intäkter | 50 455 | 46 545 | 42 545 | 40 318 |
| Förvaltningsresultat | 46 633 | 42 869 | 39 158 | 36 967 |
| Beviljade anslag | 34 893 | 31 350 | 29 575 | 27 340 |
| Eget kapital | 1 137 147 | 1 107 997 | 1 080 475 | 1 048 534 |

Stiftelsens förvaltningsresultat uppgick till 46 633 (42 869) tkr. Vid försäljning av värdepapper uppgick vinster till 20 332 (23 189) tkr och förluster till 3 000 (7 186) tkr. Stiftelsens resultat 2018 efter realisationsresultat uppgår därmed till 63 965 (58 872) tkr. Styrelsen skall, sedan också revisionsberättelse för år 2018 framlagts, besluta om utdelningsbelopp att ställas till fullmäktiges förfogande för anslag och bidrag under 2019.

Marknadsvärdet av stiftelsens värdepappersportfölj, inklusive upplupna ränteintäkter, likvida medel och utlåning, uppgick 2018-12-31 till 1 359 329 (1 411 648) tkr. Av denna summa utgjorde c:a 78,6% (76%) aktiefondsandelar och aktier. Intäkter från räntor och utdelningar uppgick till 50 455 (46 545) tkr. Detta motsvarar en totalavkastning om -1% (10,06%).

3/2

2

| Resultaträkning | Not | 2018 | 2017 |
|--|------------|---------------|---------------|
| Stiftelsens intäkter | 1 | | |
| Utdelningar | | 38 743 | 34 993 |
| Ränteintäkter | | 11 712 | 11 552 |
| Summa intäkter | | <u>50 455</u> | <u>46 545</u> |
| Stiftelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -1 463 | -1 442 |
| Personalkostnader | 2 | -2 359 | -2 234 |
| Summa kostnader | | <u>-3 822</u> | <u>-3 676</u> |
| Förvaltningsresultat | | 46 633 | 42 869 |
| Finansiella poster | | | |
| Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar | | 17 332 | 16 003 |
| Summa finansiella poster | | <u>63 965</u> | <u>58 872</u> |
| Årets resultat | | <u>63 965</u> | <u>58 872</u> |

| Balansräkning | Not | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <u>Finansiella anläggningstillgångar</u> | 3 | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 1 146 688 | 1 076 858 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 1 146 688 | 1 076 858 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <u>Kortfristiga fordringar</u> | | | |
| Övriga fordringar | | 1 500 | 1 500 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 6 157 | 5 152 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 7 657 | 6 652 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| <u>Kassa och bank</u> | | 32 342 | 66 105 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Summa omsättningstillgångar | | 39 999 | 72 757 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Summa tillgångar | | 1 186 687 | 1 149 615 |
| | | <hr/> | <hr/> |

M

h

| Balansräkning | Not | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | 5 | | |
| Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början | | 1 107 997 | 1 080 475 |
| Beviljade anslag | | -34 893 | -31 350 |
| Återförda anslag | | 78 | - |
| Årets resultat | | 63 965 | 58 872 |
| Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut | | 1 137 147 | 1 107 997 |
| Summa eget kapital | | <u>1 137 147</u> | <u>1 107 997</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Beviljade ej utbetalda anslag | | 48 679 | 41 391 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 861 | 227 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>49 540</u> | <u>41 618</u> |
| Summa eget kapital och skulder | | <u>1 186 687</u> | <u>1 149 615</u> |

2/3

2/3

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Belopp i tkr om inget annat anges.

Eget kapital

Enligt stiftelsens stadgar, paragraf 9, är styrelsen i sin förvaltning "tillförsäkrad obegränsad befogenhet och behörighet". Någon uppdelning i bundet och fritt kapital föreligger inte. Styrelsen äger vidare enligt paragraf 10 att besluta om det belopp som årligen ska ställas till förfogande för utdelning. För detta disponerar styrelsen "under föregående år uppkommen nettointäkt".

2/3

Le

Not 2 Löner, andra ersättningar och sociala avgifter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Löner och andra ersättningar | | |
| Styrelsen | 1 260 | 1 260 |
| Övriga anställda | 507 | 484 |
| Summa | <u>1 767</u> | <u>1 744</u> |
| Sociala avgifter enligt lag och avtal | 468 | 422 |
| Pensionskostnader | 73 | 68 |
| Summa | <u>2 308</u> | <u>2 234</u> |

Medelantalet anställda 1 1

Not 3 Finansiella anläggningstillgångar

| | <u>2018-12-31</u> | <u>2017-12-31</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 076 858 | 1 022 633 |
| Årets förändringar | | |
| - tillkommande värdepapper | 184 895 | 325 154 |
| - avgående värdepapper | -115 065 | -264 006 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | <u>1 146 688</u> | <u>1 076 858</u> |
| Utgående bokfört värde | <u>1 146 688</u> | <u>1 076 858</u> |

2/3

le

Not 4 Noterade aktier och andelar

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|------------------|------------------|
| <u>Bokfört värde på finansiella anläggningstillgångar, tkr</u> | | |
| Aktier | 995 091 | 920 138 |
| Lån till Rundvirke Industrier AB | 27 000 | 46 500 |
| Räntebärande placeringar | 124 597 | 110 220 |
| Summa bokfört värde | 1 146 688 | 1 076 858 |
| <u>Börsvärde eller motsvarande på finansiella anläggningstillgångar</u> | | |
| Aktier | 1 167 286 | 1 072 282 |
| Lån till Rundvirke Industrier AB | 28 500 | 46 500 |
| Räntebärande placeringar | 131 201 | 230 411 |
| Summa börsvärde eller motsvarande | 1 326 987 | 1 349 193 |

Lånet till Rundvirke Industrier AB är 28,5 Mkr varav 1,5 Mkr redovisas som en kortfristig fordran. Lånet amorteras med 1,5 Mkr i månaden och löper med en årlig ränta som motsvarar Riksbankens reporänta med tillägg av 3 procent.

Det redovisade värdet motsvarar tillgångarnas anskaffningsvärde.

Totalavkastningen uttryckt i procent för stiftelsens förmögenhet för varje enskilt kalenderår har beräknats som marknadsvärdet vid utgången av året plus uttag under året minus marknadsvärdet vid årets början dividerat med marknadsvärdet vid årets början.

Not 5 Förändring av eget kapital

| | <u>Fondkapital</u> | <u>Anslag</u> | <u>Årets resultat</u> | <u>Eget kapital</u> |
|--------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|---------------------|
| Belopp vid årets ingång | 1 080 475 | -31 350 | 58 872 | 1 107 997 |
| Disposition | 27 522 | 31 350 | -58 872 | - |
| Återförda anslag | - | 78 | - | 78 |
| Årets beviljade anslag | - | -34 893 | - | -34 893 |
| Årets resultat | - | - | 63 965 | 63 965 |
| Belopp vid årets utgång | 1 107 997 | -34 815 | 63 965 | 1 137 147 |

2/1

le

Stockholm den 7 maj 2018


Lars Engwall
Ordförande


Björn Sprängare


Björn Börjesson


Charlotte Sandart


Karin Sidén

Vår revisionsberättelse har lämnats 2018-05-10

Öhrlings PricewaterhouseCoopers



Birgitta Bjelkberg

Auktoriserad revisor





Revisionsberättelse

Till styrelsen i Åke Wibergs Stiftelse, org.nr 838200-4540

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Åke Wibergs Stiftelse 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

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 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på 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 revisionsssed 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 på 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 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 eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Åke Wibergs Stiftelse för år 2016.

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

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorans 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 stiftelseförordnandet.

Revisorans 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, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Stockholm den 10 maj 2019

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

A handwritten signature in blue ink that reads 'Birgitta Bjelkberg'.

Birgitta Bjelkberg

Auktoriserad revisor