



Regionfullmäktige

Årsredovisning och revisionsberättelse för Stiftelsen Sigrid och Adolf Nordenborgs donationsfond för 2013

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige besluta att bevilja styrelsen för Stiftelsen Sigrid och Adolf Nordenborgs donationsfond ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2013.

Bakgrund

Revisorerna för Stiftelsen Sigrid och Adolf Nordenborgs donationsfond har överlämnat revisionsberättelse för 2013.

Revisorerna har granskat årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning i Stiftelsen Sigrid och Adolf Nordenborgs donationsfond för 2013.

Revisorerna tillstyrker att styrelseledamöterna beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2013.

Regionstyrelsen

Gösta Bergenheim
Regionstyrelsens ordförande

Catarina Dahlöf
Regiondirektör

Arsredovisning för räkenskapsåret 2013

Styrelsen avger följande årsredovisning:

<u>Innehåll</u>	<u>Sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Tilläggsupplysningar	5

Samtliga belopp anges i tkr. .0.

Stiftelsen Adolf och Sigrid Nordenborgs donationsfond
Org. Nr 849600-1192

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Stiftelsen har till ändamål att företrädesvis i Halland underlätta rörelsehindrades situation genom att i form av understöd utöva hjälpverksamhet avseende bl.a. boendeförhållanden, arbetsmöjligheter, rekreationsresor och fritidsaktiviteter.

Understöd kan lämnas såväl till organisationer, verksamma inom ifrågavarande arbetsfält, som till enskilda personer däribland Inräknat även vårdare för de rörelsehindrade.

Styrelsen har under året bestått av Ann-Christin Essunger, ordförande, Bengt Mård och Anne Sjölund. Ersättare har varit Lenor Andersson och Karolina Mårtensson
En av styrelsens ledamöter ingår även i Stiftelsen Apelvikens sjukhus styrelse vilket garanterar att utdelning sker enligt stiftelsen ändamål.

Främjande av stiftelsens ändamål

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Styrelsen har beslutat om följande utdelningar:		
Stiftelsen Apelvikens sjukhus	500	500

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Följande anslag har utbetalats under året:		
<u>Mottagare</u>		
Stiftelsen Apelvikens sjukhus	500	500

Stiftelsen Apelvikens sjukhus ombesörjer utdelning till olika mottagare.

Denna stiftelse har beslutat om utdelningar enligt följande:

Ingående belopp som ej utdelats	35	-15
Utdelning till enskilda personer	-425	-364
Utdelning till föreningar och organisationer	-74	-90
Återförd utdelning	46	4
Återstående belopp	82	35

28 (38) enskilda personer och 6 (1) föreningar har beviljats bidrag under 2013 (2012).

Stiftelsens förmögenhet

Stiftelsens egna kapital har ett marknadsvärde enligt följande:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Redovisat eget kapital	17 608	14 981
Skillnad mellan marknadsvärde och bokfört värde på långfristiga värdepappersinnehav	8 815	8 298
Eget kapital värderat till marknadsvärde	26 423	23 279

Stiftelsen Adolf och Sigrid Nordenborgs donationsfond
Org. Nr 849600-1192

Resultaträkning

Belopp i/kr	Not	2013	2012
Stiftelsens intäkter			
Utdelning på aktier och andelar	1	852	704
Ränteintäkter		89	77
Summa stiftelsens intäkter		941	781
Stiftelsens kostnader			
Externa kostnader	2	-43	-48
Personalkostnader	3	-35	-37
Summa stiftelsens kostnader		-78	-85
Resultat före realisationsresultat		863	696
Realisationsresultat			
Realisationsvinster		2 264	-35
		2 264	-35
Resultat före skatt		3 127	661
Årets resultat		3 127	661

Stiftelsen Adolf och Sigrid Nordenborgs donationsfond
Org. Nr 849600-1192

Balansräkning

Belopp ikr	Not	2013	2012
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Värdepappersinnehav	4	<u>16 862</u>	<u>13 425</u>
Summa anläggningstillgångar		16 862	13 425
Omsättningstillgångar			
Upplupna ränteintäkter		91	94
Andra kortfristiga fordringar		<u>91</u>	<u>94</u>
Kassa och bank		670	1 475
Summa omsättningstillgångar		761	1 569
SUMMA TILLGÅNGAR		17 623	14 994
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Disponibla medel	5	14 481	14 320
Årets resultat		<u>3 127</u>	<u>661</u>
		17 608	14 981
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		<u>15</u>	<u>13</u>
		15	13
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 623	14 994
Ansvarförbindelser		Inga	Inga
Ställda säkerheter		Inga	Inga

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår, är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Enligt stiftelsens stadgar får stiftelsens tillgångar endast användas till främjande av stiftelsens ändamål. Detta innebär att stiftelsens eget kapital kan användas för främjande av stiftelsens ändamål i sin helhet.

Beviljade anslag redovisas enligt Bokföringsnämndens anvisning direkt mot eget kapital.

Finansiella anläggningstillgångar i form av aktier, obligationer och andra långfristiga värdepappersinnehav värderas till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning vid varaktigt bedömd värdenedgång. Vid bedömning av nedskrivningsbehov tillämpas en portföljvärdering.

Fordringar.

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuella bedömning beräknas bli betalt.

Not 2 Externa kostnader

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Administrationsersättning Stiftelsen Apelvikens sjukhus	25	25
Arvode till revisorer	16	13
Övriga förvaltningskostnader	2	10
	<u>43</u>	<u>48</u>

Not 3 Personalkostnader

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Medeltalet anställda med fördelning på kvinnor och män har varit	0	0
Löner och ersättningar till styrelse och kassaförvaltare	27	27
Sociala avgifter enligt lag och avtal	8	10
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	35	37

Stiftelsen Adolf och Sigrid Nordenborgs donationsfond
Org. Nr 849600-1192

Not 4 Långfristiga värdepappersinnehav

	2013	2011
Ingående anskaffningsvärde = bokfört värde	13 425	12 434
Förvärv	5 869	3 569
Avyttringar	-2 432	-2 578
Utgående anskaffningsvärde	16 862	13 425

Aktier	2013			2012		
	Antal	Bokfört värde	Marknads värde	Antal	Bokfört värde	Marknads värde
ABB Ltd	8 000	224	1 360	10 000	281	1 341
Astra Zeneca	2 000	154	766	2 000	154	613
Atlas Copco B	7 000	74	1 142	10 000	105	1 582
Axfood	1 000	322	323			
Balder pref	1 300	420	437	200	52	61
Boliden	2 500	213	246	1 000	74	122
Elekta B	1 800	112	177	1 800	112	183
Ericsson B	6 000	139	471	6 000	139	391
Gelinge B	2 000	264	440	2 000	264	440
Hennes & Maurtiz B	4 600	910	1 362	4 600	910	1 033
ICA-gruppen	1 900	375	382			
Investor B	2 800	517	620	1 000	142	170
Meda A	2 000	116	163	2 000	116	134
Nordea	8 400	647	728	1 000	43	62
Peab B				1 000	26	31
SEB A	13 300	164	1 128	26 611	328	1 470
Skanska B	8 000	298	1 051	8 000	298	850
SKF B	5 500	126	927	8 000	188	1 306
Statoil Hydro	2 300	339	357	2 300	339	373
Stora Enso R	8 998	274	581	8 998	274	404
Swedbank A	6 750	681	1 222	5 250	608	667
Swedbank preferens				1 500	72	190
Tele2	3 000	266	219	2 000	196	234
TeliaSonera				2 000	92	88
Trelleborg B	5 800	293	742	4 500	133	362
Wihlborg Fastigheter	3 260	159	376	3 260	159	888
Volvo	10 000	307	845	10 000	307	330
		7 394	16 065		5 412	13 325

Fonder/Aktieindexobligationer	2013		2012	
	Bokfört värde	Marknads värde	Bokfört värde	Marknads värde
Robur Asienfond	106	105	106	104
JPM Asse Management	100	89	100	96
Simplicity Indien	100	65	100	72
SHB Stiftelsefond	414	460	400	398
SHB Norden Selektiv	150	179	150	149
SHB Global Selektiv	150	181	150	149
SHB Multi Asset L	300	320	300	299
	1 320	1 399	1 306	1 267

Stiftelsen Adolf och Sigrid Nordenborgs donationsfond
Org. Nr 849600-1192

Ränteplasseringar	2013		2012	
	Bokfört värde	Marknads värde	Bokfört värde	Marknads värde
Företagsobligationsfond			1 200	1 385
JPMF Glob Corp Bond Found			500	538
Catella Nord Corp Bond Flex	1 000	1 017		
SGP Sortiobligat 3All 160120	1 007	992	1 007	1 000
SGP Räntekorridor 160706	1 000	1 029	1 000	1 043
SGP Sortiobligat 2 170223	1 000	999	1 000	1 073
Swedbank FRN 170130	2 078	2 113	2 000	2 092
Tele 2 FRN 170815	1 049	1 058		
Castellum FRN 180926	1 014	1 005		
	8 148	8 213	6 707	7 131
Totalsumma	16 862	25 677	13 425	21 723

Not 5 Förändring av eget kapital

	2013	2012
<u>Disponibelt eget kapital</u>		
Belopp vid årets ingång	14 981	14 820
Redovisat årsresultat	3 127	661
Beviljade anslag	-500	-500
Belopp vid året utgång	17 608	14 981


Varberg 2014-03-26


Ann-Christin Essunger


Anne Sjölund


Bengt Mård

Vår revisionsberättelse har avgivits 2014-04-10


Ulf Kluge
Auktoriserad revisor


Jan-Erik Martinsen


Lena Olofsdotter

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Sigröd och Adolf Nordenborgs Donationsfond, org.nr 849600-1192

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Sigröd och Adolf Nordenborgs Donationsfond för år 2013.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Granskningen har utförts enligt god revisionsred. För den auktoriserade revisorn innebär detta att denna utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsred i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur stiftelsen upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i stiftelsens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

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

Uttalanden

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 2013 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen Sigröd och Adolf Nordenborgs Donationsfond för år 2013.

Styrelsens ansvar

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

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om huruvida vi vid vår granskning funnit att någon ledamot av styrelsen handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

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

Uttalande

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

Varberg den 10 april 2014


Jan-Erik Martinsen


Lena Olofsdötter


Ulf Kluge
Auktoriserad revisor

Stiftelsen Sigrid och Adolfs Nordenborgs donationsfond

(Lydelse efter Kammarkollegiets permutationsbeslut 2013-04-02 avs §§ 2 och 5)

För att mottaga och förvalta den egendom, som tillfallit Föreningen Kustsanatoriet Apelviken på grund av framlidne arkitekten John Adolf Nordenborgs testamente den 4 maj 1942, har Föreningen Kustsanatoriet Apelviken beslutat bilda en stiftelse benämnd Sigrid och Adolf Nordenborgs donationsfond och för vilken stiftelse skall gälla följande stadgar:

§ 1

Stiftelsens ändamål är att företrädesvis i Halland underlätta rörelsehindrades situation genom att i form av understöd utöva hjälpverksamhet avseende bl.a. boendeförhållanden, arbetsmöjligheter, rekreationsresor och fritidsaktiviteter.

Understöd kan lämnas såväl till organisationer, verksamma inom ifrågakvarande arbetsfält, som till enskilda personer, däribland inräknat även vårdare för de rörelsehindrade.

§ 2

Stiftelsen angelägenheter handhavas av en styrelse, som har säte i Varberg.

Styrelsens består av minst tre och högst fem ledamöter jämte minst två och högst tre suppleanter. Ledamöter och suppleanter utses av Region Halland för en mandatperiod som överensstämmer med den mandatperiod som gäller för allmänna val till kommun och landsting. Styrelsen utser bland sina ledamöter ordförande och vice ordförande.

Äro både ordföranden och vice ordföranden frånvarande från sammanträdet, utser styrelsen ordförande för dylikt sammanträde.

§ 3

Styrelsen skall på kallelse av ordföranden sammanträda en gång om året eller oftare, om stiftelsens angelägenheter det fordra eller minst två av styrelsens ledamöter med uppgift om ändamålet därom gjort framställning hos ordföranden.

Styrelsen är beslutför, där de vid sammanträde närvarandes antal överstiger hälften av hela antalet styrelseledamöter. Ärende må dock icke företagas, med mindre såvitt möjligt samtliga styrelseledamöter eller, vid förfall för någon av dem, suppleant för honom, erhållit tillfälle att deltaga i ärendets behandling.

Såsom styrelsens beslut gäller den mening, om vilken vid sammanträde de flesta röstande förena sig, och vid lika röstetal den mening, som biträdes av ordföranden. Är styrelsen icke fulltalig, må beslut anses föreligga allenast där av de närvarande ett antal överstigande en tredjedel av hela antalet styrelseledamöter enat sig.

Vid styrelsens sammanträde skall föras protokoll.

Stiftelsen Sigrid och Adolfs Nordenborgs donationsfond

(Lydelse efter Kammarkollegiets permutationsbeslut 2013-04-02 avs §§ 2 och 5)

§ 4

Styrelsens firma tecknas på sätt som styrelsen bestämmer.

§ 5

För granskning av stiftelsens räkenskaper och styrelsens förvaltning, utser Region Halland tre revisorer jämte två suppleanter. En av revisorerna skall vara auktoriserad revisor. Mandatperioden skall vara densamma som för styrelsen.

§ 6

Stiftelsens räkenskaper skola den 31 december varje år i fullständigt bokslut sammanfattas.

Före den 15 april påföljande år skola räkenskaperna med därtill hörande verifikationer samt styrelsens protokoll ävensom av styrelsen avgiven förvaltningsberättelse för senaste räkenskapsåret för granskning överlämnas till revisorerna, vilka senast den 15 maj skola avgiva skriftlig berättelse över granskningen. Ett exemplar av revisionsberättelsen jämte av styrelsen avgiven förvaltningsberättelse skola genom styrelsens försorg före den 1 juni tillställas Region Halland, som har att avgöra frågan om beviljande av ansvarsfrihet åt stiftelsens styrelse för den tid revisorernas berättelse avser.

(2 st ändrat genom styrelsens beslut 2010-10-26 § 17. Andringen avser datum)

§ 7

Stiftelsens tillgångar må endast användas till främjande av stiftelsens ändamål.

§ 8

(Upphävd genom Kammarkollegiets beslut 1993-12-15)

§ 9

För ändring av §§ 1, 2 och 5 i dessa stadgar krävs permutation i lagstadgad ordning.