

ÅRSREDOVISNING

för

Stiftelsen Stockholms Grosshandels societet

Org.nr. 802009-3699

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret

2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	2
RESULTATRÄKNING	4
BALANSRÄKNING	5
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR	6
UNDERSKRIFTER	7

h

Ps

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i KSEK.

Styrelsen för Stiftelsen Stockholms Grosshandelssocietet, org nr 802009-3699, får härmed avge årsredovisning för 2021.

Stiftelsens säte är Stockholm.

Stiftelsens ändamål

Stiftelsens uppgift och ändamål är dels att utdela bidrag och pensioner till behövande burskapsägande grosshandlare i Stockholm samt deras barn och behövande änkor, dels att utdela bidrag och pension åt behövande burskapsägande sjökaptenar i Stockholm samt deras barn och behövande änkor, även som att understödja vetenskaplig forskning samt vård, uppfostran, undervisning och utbildning av barn och ungdomar, företrädesvis inom handel och sjöfart.

Främjande av ändamål och fullföljd

I enlighet med stadgarna har stiftelsen delat ut stipendier och bidrag enligt nedan. Stipendier delas ut i samarbete med Sverige-Amerika Stiftelsen, Sweden-Japan Foundation, till projekt vid SSE Business Lab, till ungdomar med anknytning till Stockholms Borgerskap och till elever vid Handelshögskolan i Stockholm, Frans Schartaus Handelsinstitut i Stockholm och för att understödja ungdomars utbildning och uppfostran.

Understöd/stipendier

	2021	2020	2019	2018	2017
Bidrag	0	0	0	0	40
Anslag och stipendier (se not 4)	1 610	1 125	1 944	1 263	1 255
Summa fullföljd	1 610	1 125	1 944	1 263	1 295
Kapitalavkastning	2 672	2 039	1 494	1 003	1 250
Administrationskostnad	168	169	144	35	35
Fullföljdsprocent	86 %	83 %	201 %	104 %	111 %

Genomsnittlig fullföljd 2017-2021 är 110 %

Kapitalavkastning avser utdelningar och ränteintäkter minskat med kapitalförvaltningskostnader. Administrationskostnad avser alla stiftelsens omkostnader hänförliga till utlämnade bidrag och stipendier samt förvaltning av kapitalet.

Fullföljdsprocenten beräknas genom att sätta summa fullföljd i relation till kapitalavkastning minskad med administrationskostnaderna. Vid beräkning av fullföljden används föregående års utfall för kapitalavkastning och administrationskostnad.

Information om verksamheten

Stiftelsen Stockholms Grosshandelssocietet bildades 1980 genom att ett belopp avsattes från Stockholms Grosshandelssocietet. Stiftelsen fullföljer Grosshandelssocietetens i Stockholms Pensionskassa och Sjökaptenensfondens ändamål samt Föreningen Stockholms Grosshandelssocietet och Skeppsrederiernas tidigare stipendieverksamhet. Stiftelsen har ingen anställd personal. Administrationen sköts av Stockholms Borgerskaps kansli.

Stiftelsen taxeras som begränsat skattskyldig.

Flerårsjämförelse (KSEK)

	2021	2020	2019	2018	2017
Kapitalavkastning	2 672	2 039	1 494	1 003	1 250
Verksamhetsresultat	2 504	1 870	1 350	969	1 215
Resultat från finansiella poster	7 161	2 173	1 985	1 402	733
Årets resultat efter finansiella poster	9 665	4 043	3 335	2 371	1 948
Eget kapital	109 202	91 632	87 910	42 135	45 148

Stiftelsens resultat avser resultat före finansiella poster. Resultat från finansiella poster avser realisationsresultat, upp- och nedskrivning av värdepappersdepån samt övriga finansiella intäkter utöver Samförvaltningskonsortiet.

Väsentliga händelser under verksamhetsåret

Spridningen av coronaviruset har påverkat stiftelsens verksamhet genom att nya former för digitalisering har använts, men har inte väsentligen påverkat utvecklingen av stiftelsen ställning och resultat.

Restriktioner för fysisk samvaro har rått under året vilket inneburit att styrelsemöten har fått genomföras via digital plattform. Så även föreningen Stockholms Grosshandels societets årsmöte i anslutning till vilket stiftelsens stipendiater mottar sina diplom. I år sändes diplomerna ut via post. Giltighetstiden för årets och förra årets stipendier förlängdes till två år.

Kapitalförvaltning

Stockholms Borgerskaps Presidium, till vilket de olika institutionernas kapitalförvaltning är delegerad, har för att effektivisera kapitalförvaltningen upprättat två samförvaltningskonsortier, ett för skattskyldiga institutioner och ett för inskränkt skattskyldiga institutioner i vilket Stiftelsen ingår tillsammans med Stiftelsen Axel Hinderssons minne, Stiftelsen syskonen Ivar och Ebba Folckers minne, Stiftelsen Warodells fond, Stiftelsen Ernst och Elsa Sjöbergs donationsfond, Stiftelsen Tidmark och Sundins pensionsfond, Stiftelsen Erdmans fond, Bokbindarmästaren JAW Lindmanssons understödsfond Gubbbuset samt Bokbindarmästaren JAW Lindmanssons understödsfond Enkehuset. Förvaltningsråd för samförvaltningskonsortierna är Presidiet som i sin tur delegerat den löpande förvaltningen till en placeringskommitté bestående av Johan Piehl (ordf.), Tommy Adamsson och Richard Kahm. Administration och redovisning av samförvaltningskonsortierna sköts av Svenska Handelsbankens Stiftelsetjänst.

Stiftelsens värdepappersinnehavs marknadsvärde var vid 2021 års utgång 108 486 tkr (91 185 tkr). Portföljens avkastning under 2021 uppgick till 21,5 % (5,8 %) vilket är 0,2 % (0,8 %) enheter bättre än portföljens jämförelseindex. Utdelningsbara medel ifrån Samförvaltningskonsortiet uppgick till 2 672 tkr (2 039 tkr) vilket motsvarar en direktavkastning om 2,8 % (2,36 %). Förvaltningskostnaderna uppgick till 0,05 % (0,05 %) av det genomsnittliga värdepappersinnehavet.

Styrelsen

Styrelsen har sammanträtt vid 5 tillfällen under året. Ingen ersättning utgår. Styrelsen består av 5 män.

Förändring eget kapital

	Bundet eget kapital Stiftelsekapital	Bundet eget kapital Orealiserad Värdeförändring	Bundet eget kapital Realisationsresultat	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Vid årets början	39 000	15 877	2 173	34 582	91 632
Beslutade anslag och stipendier (se not 4)	-	-	-	- 1 610	- 1 610
Omföring av orealiserad värdeförändring	-	9 515	-	-	9 515
Realisationsresultat värdepapper	-	-	7 161	- 7 161	-
Årets resultat	-	-	-	9 665	9 665
Vid årets slut	39 000	25 392	9 334	35 476	109 202

RESULTATRÄKNING

		2021-01-01	2020-01-01
	Not	2021-12-31	2020-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelning på aktier och andelar		<u>2 672</u>	<u>2 039</u>
		2 672	2 039
Stiftelsens kostnader			
Administrativa kostnader	2	<u>- 168</u>	<u>- 169</u>
		- 168	- 169
Verksamhetsresultat		2 504	1 870
Finansiella poster			
Realisationsvinst		7 211	2 173
Realisationsförlust		<u>- 50</u>	<u>-</u>
		7 161	2 173
Resultat efter finansiella poster		9 665	4 043
Årets resultat		<u>9 665</u>	<u>4 043</u>

BALANSRÄKNING

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Not

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

108 486

91 185

Summa anläggningstillgångar

108 486

91 185

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

51

–

51

–

Kassa och bank

Kassa och bank

1 724

1 538

Summa omsättningstillgångar

1 724

1 538

Summa omsättningstillgångar

1 775

1 538

SUMMA TILLGÅNGAR

110 261

92 723

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Stiftelsekapital

39 000

39 000

Orealiserad värdeförändring värdepapper

25 392

15 877

Överfört från fritt eget kapital, realisationsresultat värdepapper

9 334

2 173

73 726

57 050

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

25 811

30 539

Årets resultat

9 665

4 043

35 476

34 582

Summa eget kapital

109 202

91 632

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

25

25

Beslutade ej utbetalda anslag

1 015

1 040

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

19

26

Summa kortfristiga skulder

1 059

1 091

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

110 261

92 723

PS

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1955:1554) och BFNAR 2012:1 (K3).
Årsredovisning och koncernredovisning.

Värderingsprinciper m.m.

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

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Finansiella instrument

Den totala värdepappersportföljen har värderats till verkligt värde.

Uppskrivning till verkligt värde utöver anskaffningsvärde redovisas direkt mot eget kapital.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital, kapitalisering enligt stiftelsens förordnande samt realisationsresultat (inklusive nedskrivningar/återförda nedskrivningar) och gåvor som inte får användas för stiftelsens ändamål.

Personal

Bolaget har inte haft några anställda. Inga löner eller andra ersättningar har utbetalats.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Administrativa kostnader

2021-12-31

2020-12-31

Revisionsarvode, Ernst & Young AB	33	33
Stiftelsens administrationskostnader	135	136
	<hr/>	<hr/>
	168	169

Not 3 Långfristiga värdepappersinnehav

2021-12-31

2020-12-31

Värdepapper

Stockholms Borgerskaps inskränkt skattskyldiga institutioners Samförvaltningskonsortium

Ackumulerade anskaffningsvärden:

Vid årets början	75 308	72 595
– Årets förändring	7 786	2 713
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	83 094	75 308

Ingående fond för verkligt värde	15 877	15 068
– Årets förändring	9 515	809
Utgående fond för verkligt värde	25 392	15 877

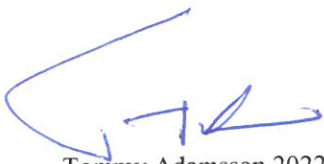
Utgående bokfört värde	108 486	91 185
------------------------	---------	--------

Stiftelsens andel i Stockholms Borgerskaps inskränkt skattskyldigas Samförvaltningskonsortium beräknat på konsortiets förmögenhet bestående av värdepapper, bankkonto och skulder.
Se bifogad årsredovisning.

Not 4 Beslutade stipendier och anslag

	2021-12-31	2020-12-31
Stipendier		
Stipendier föreslagna av Sverige - Amerika Stiftelsen	165	165
Stipendier föreslagna av Sweden - Japan Foundation	80	80
Studenter vid Handelshögskolan i Stockholm	620	355
Studenter vid FSH Handelsinstitut	55	80
Stipendier (ungdomar med borgaranknytning)	485	345
SSE Business Lab	205	100
Summa	1 610	1 125
Summa beslutade stipendier och anslag	1 610	1 125
Not 5 Ställda säkerheter	2021-12-31	2020-12-31
Summa ställda säkerheter	-	-
Not 6 Eventualförpliktelser	2021-12-31	2020-12-31
Summa ansvarsförbindelser	-	-

UNDERSKRIFTER



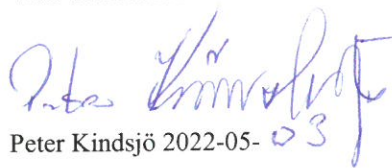
Tommy Adamsson 2022-05-03
Ordförande



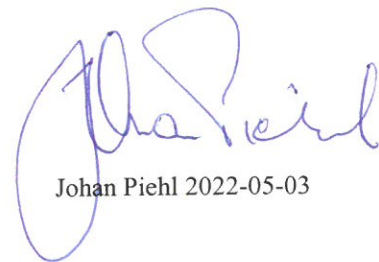
Patrik Salén 2022-05-03
Vice ordförande



Anders Blix 2022-05-03



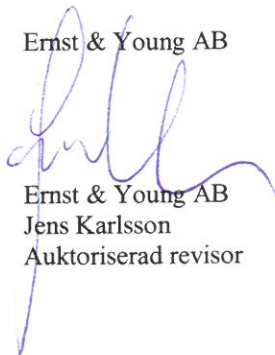
Peter Kindsjö 2022-05-03



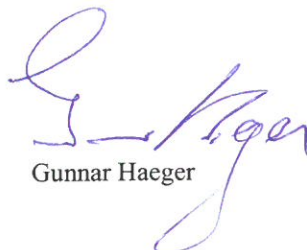
Johan Piehl 2022-05-03

Vår revisionsberättelse har lämnats 13 maj 2022

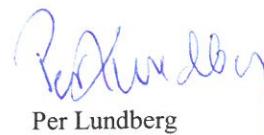
Ernst & Young AB



Ernst & Young AB
Jens Karlsson
Auktoriserad revisor



Gunnar Haeger



Per Lundberg

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Stockholms Grosshandels societet, org.nr 802009-3699

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Stockholms Grosshandels societet för år 2021.

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 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

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

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

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 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.

De auktoriserade revisorernas 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 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 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 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 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 revisorns 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 att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av föreningens 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 av Stiftelsen Stockholms Grosshandels-societet för år 2021.

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

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionsssed 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.

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:

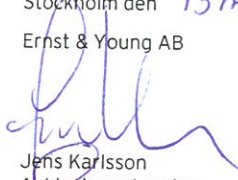
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

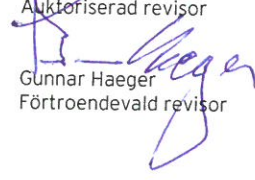
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

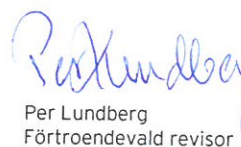
Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder de auktoriserade revisorerna professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på de auktoriserade revisorernas 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 stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Stockholm den 13 maj 2022

Ernst & Young AB


Jens Karlsson
Auktoriserad revisor


Gunnar Haeger
Förtroendevald revisor


Per Lundberg
Förtroendevald revisor