

Stiftelsen

Inventum

Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer

Org nr 802479-9978

Årsredovisning 2019

Innehållsförteckning:

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	6
Underskrifter	8

R

m dj
R

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Stiftelsen Inventum med säte i Västerås får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2019

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens huvudsakliga ändamål är att främja och stödja forskning och innovationer inom områden som Region Västmanland ansvarar för inom Västmanlands län. Stiftelsen ska vidare understödja och spridningen av väsentliga forskningsrön genom vetenskapliga publikationer, anordna vetenskapliga symposier och konferenser samt genom utbildning. Inriktningen är att bidra till forskning och utveckling av innovationer inom regionen kan sökas av anställda inom Region Västmanland eller anställda hos utförare med avtal med Regionen.

Även verksamheter inom Regionen kan ansöka om bidrag.

Till stiftelsens ändamål ska i första hand den löpande avkastningen användas.

Stiftelsens ursprungliga kapital ska anses vara bundet kapital.

Stiftelsen Inventum är en lokal stiftelse bildad 2016 av Region Västmanland. Inventum är en politisk och religiöst oberoende stiftelse som har som uppgift att främja och stödja forskning och innovationer inom regionens ansvarsområden.

Sedan april 2018 finns en koordinator anställd på 20 % av Region Västmanland med uppgift att koordinera stiftelsens arbete för att säkerställa att frågor blir omhändertagna.

Stiftelsen Inventum har under året haft 4 styrelsemöten.

Stiftelsen Inventum har deltagit i ett flertal aktiviteter under 2019 i samarbete med Region Västmanland Innovation Centrum för Klinisk forskning, Nätverket för Vård och Hälsa i Västmanland med syfte att informera stiftelsen.

En första kontakt har även tagits med begravningsbyråer, intresseorganisationer, Rotaryorganisationer etc under året.

Stiftelsen har idag ett bra samarbete med Nyckelfonden i Örebro.

År 2017 tecknades ett avtal med Bonigi, som utvecklar webbaserade lösningar för insamlingsstiftelser. Under 2019 har Region Västmanlands kommunikations, ekonomi och IT enheter färdigställt insamlingssidan. Hösten 2019 deltog fem personer främst från regionens ekonomifunktion i en utbildning i systemet.

Domännamnet stiftelseninventum.se är registrerat och klart och insamlingssidan planeras startas under våren 2020.

Stiftelsens förmögenhet är placerad i fonder för att som målsättning uppnå en avkastnings som möjliggör en stabil årlig utdelning. 2019 var ett bra börsår och avkastningen förklaras till viss del av återhämtning på börsen från ett sämre 2018. Fondportföljens absoluta avkastning blev positiv.

Främjande av ändamålet

Styrelsen har ej beviljat några nya medel under 2019.



FLERÅRSÖVERSIKT

	2019	2018	2017	2016
Stiftelsens intäkter	77 569	93 858	0	0
Förvaltningsresultat	-17 428	-47 697	-121 232	-51 079
Årets resultat	238 060	-303 184	129 598	-51 079
Förmögenhet	5 182 904	4 726 638	4 991 792	4 949 921
Eget kapital	4 964 696	4 726 638	5 079 719	4 949 921
Fritt eget kapital	-36 606	-19 178	78 519	-51 079
Beviljade medel / anslag	0	50 000	-	-

R

PN
K

RESULTATRÄKNING

	Not	2019-01-01 -- 2019-12-31	2018-01-01 -- 2018-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		59 623	82 786
Övriga finansiella intäkter		12 641	11 072
Gåvor		5 305	0
Summa stiftelsens intäkter		77 569	93 858
 Stiftelsens kostnader			
Externa kostnader		-94 996	-141 555
Summa stiftelsens kostnader		-94 996	-141 555
 Förvaltningsresultat		-17 428	-47 697
 Finansiella poster			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar	2	0	0
Nedskrivning/Reversering av finansiella anläggningstillgångar		255 487	-255 487
Summa finansiella poster		255 487	-255 487
 Resultat efter finansiella poster		238 060	-303 184
 Resultat före skatt		238 060	-303 184
 Årets resultat		238 060	-303 184

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

	Not	2019-12-31	2018-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	4 624 543	4 006 415
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		4 624 543	4 006 415
Summa anläggningstillgångar		4 624 543	4 006 415
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		37 500	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		107 188	45 938
<i>Summa övriga fordringar</i>		144 688	45 938
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		195 465	724 283
<i>Summa kassa och bank</i>		195 465	724 283
Summa omsättningstillgångar		340 153	770 221
SUMMA TILLGÅNGAR		4 964 696	4 776 636

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget Kapital	3		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		4 745 815	5 001 200
Förändringar av bundet eget kapital under året		255 487	-255 385
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		5 001 302	4 745 815
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		-19 178	78 519
Överfört till och från bundet eget kapital		-255 487	255 487
Lämnade och återförda bidrag		0	-50 000
Årets resultat		238 060	-303 184
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		-36 606	-19 178
Summa eget kapital		4 964 696	4 726 638
Kortfristiga skulder			
Beviljade ej utbetalda bidrag		0	50 000
Summa kortfristiga skulder		0	50 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 964 696	4 776 638

PN
A

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 (K2) Årsredovisning i mindre företag.

Alla belopp redovisas i hela kronor om inget annat anges. Uppgifter inom parantes avser föregående år.

Finansiella anläggningstillgångar

Innehav av överlåtbara värdepapper utgör en värdepappersportfölj. I de fall portföljens bokförda värde överstiger verkligt värde görs nedskrivning till verkligt värde.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital (ursprungligt donationskapital, senare donerat kapital) samt värdesäkringsfond (ackumulerad kapitalisering och ackumulerat realisationsresultat). Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar till/från bundet eget kapital.

Den del av årets resultat som avser realisationsvinst/ -förlust samt eventuell nedskrivning omförs till bundet eget kapital. Till bundet eget kapital förs även det belopp som enligt stadgarna skall kapitaliseras. Resterande del av årets resultat redovisas som fritt eget kapital.

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet definieras som värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder.



Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 261 902	4 250 830
Inköp	362 641	11 072
Försäljningar	0	0
Utgående anskaffningsvärden	4 624 543	4 261 902
Ingående nedskrivningar	-255 487	0
Återförda nedskrivningar	255 487	0
Årets nedskrivningar (anskaffningsvärde)	0	-255 487
Utgående nedskrivningar	0	-255 487
Utgående bokfört värde	4 624 543	4 006 415
Realisationsvinster	0	0
Realisationsförluster	0	0
Fondandelar aktier		
Anskaffningsvärde	4 624 543	4 261 902
Marknadsvärde	4 842 751	4 006 415
Bokfört värde per balansdagen uppgår till	4 624 543	4 006 415
Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till	4 842 751	4 006 415



Not 3 Eget kapital

	Bundet eget kapital Stiftelsekapital	Värdesäkringsfond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	5 001 302	-255 487	-19 178
Omföring inom eget kapital - årets återförda nedskrivningar	0	255 487	-255 487
Årets resultat			238 060
Belopp vid räkenskapsårets slut	5 001 302	0	-36 606

Västerås 2020-02-13

För Landstinget Västmanlands Stiftelse för forskning och innovationer

Marita Ljung, ordförande

Pia Norstedt

Helena Jerregård

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-03-02

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Söderman
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer, org.nr 802479-9978

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer för år 2019.

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 2019 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 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 denna 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 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. 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 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 Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer för år 2019.

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.

Västerås den 2 mars 2020



Peter Söderman
Auktoriserad revisor