

Stiftelsen

Inventum

Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer

Org nr 802479-9978

Årsredovisning 2021

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Eget kapital	6
Noter	7
Underskrifter	8



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Stiftelsen Inventum med säte i Västerås får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

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 bidrag 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.

Stiftelsen har under året haft administrativt stöd av Region Västmanland genom Centrum för Innovation, forskning och utbildning.

Stiftelsens arbete under 2021

Stiftelsen Inventum har under året haft 5 styrelselmöten.

Ett pressmeddelande gick ut den 22 mars 2021 att stiftelsen var godkänd som innehavare av 90-konto. Samtliga begravningsbyråer i Västmanland och flertalet föreningar har kontaktats under året med budskapet att Inventum numera har 90-konto i syfte att marknadsföra stiftelsen.

Inventums styrelse har arbetat aktivt med att anpassa stiftelsen till de rekommendationer som gäller för innehavare av 90-konto. En utdelningspolicy för stipendier och en checklista arbetades fram och beslutades under året för att säkerställa att inkomna ansökningar värderas enligt vetenskaplig praxis.

Under året anordnades ett uppföljningsmöte med tidigare stipendietagare som fick redovisa inför styrelsen hur långt de har kommit inom sina respektive projekt. Samtliga stipendietagare hade arbetat vidare på sina respektive innovativa idéer som t ex i förlängningen kan bidra till ökad samhällsnytta och förbättrat arbetssätt inom Region Västmanlands verksamhetsområde.

Sedan början av verksamhetsåret finns ett samarbete med laboratoriemedicin/blodgivarvård, som gör det möjligt att skänka den ersättningen, som ges när man skänker blod, till stiftelsen Inventum.

Stiftelsen har under året ökat sin digitala närvaro inom sociala medier genom hemsida, Facebook och LinkedIn i syfte att öka stiftelsens kännedom och på så vis möjliggöra framtida donationer. Stiftelsens insamlingssystem är en tung kostnadspost för stiftelsen. Men styrelsen bedömer att den utgör navet för insamling och är en förutsättning för att bedriva en långsiktig god insamlingsverksamhet. Bedömningen gjordes att inte dela ut stipendier under året.



Stiftelsen bedöms ha ett stort marknadsföringsbehov framför sig och en kommunikationsplan är under framtagande. Stiftelsen har en pågående dialog med Region Västmanland för att stärka stiftelsens ekonomi, varumärke, och därmed kundkännedom. Detta är nödvändigt för att öka donationsviljan som tillgängliggör medel för framtida utdelningar till stipendiater. Stiftelsens ändamål uppfylls därmed och Svensk Insamlingskontrolls krav för att behålla vårt 90-konto säkerställs. 90-kontot är en viktig kvalitetssäkring när vi kommande verksamhetsår kommer jobba med allmänhetens kännedom om Stiftelsen Inventum.

Stiftelsens påverkan av pandemin

Den pågående pandemin har under verksamhetsåret omöjliggjort besök ute i olika verksamheter. Därför har digitala lösningar utvecklats under året och fått användas för att sprida information om Inventum för att öka donationsviljan från västmanlänningarna. Inga vetenskapliga symposier och konferenser har anordnats då stiftelsen känner ett samhällsansvar och vill medverka till att begränsa smittspridningen. Under 2022 går stiftelsens verksamhet åter tillbaka till ett mer normalt arbetsflöde som innebär att uppsökande verksamheten kan återupptas i större omfattning.

Uppfyllnad av stiftelsens ändamål

Av de insamlade medlen ska 75 % gå till stiftelsens ändamål för 90-konto innehavare. Detta mål har inte uppnåtts under året, men stiftelsen hoppas på att den digitala infrastruktur som byggts upp genom att synliggöra stiftelsen på sociala medier ska bidra till att uppnå en långsiktig positiv effekt ur ett insamlingsperspektiv, för att möjliggöra framtida årliga utdelningar.

Kapitalförvaltning

Stiftelsens förmögenhet är placerad i fonder för att som målsättning uppnå en avkastning som möjliggör en stabil årlig utdelning. Stiftelsen bedriver kapitalförvaltningen på ett hållbart sätt och undviker placeringar inom vissa segment i linje med hållbarhetsavsnittet i stiftelsens finanspolicy. Årets börsutveckling har på alla sätt präglats av en stark återhämtning på de finansiella marknaderna efter beskedet om en global pandemi. Den gradvisa återöppningen av samhällsfunktioner runt om i världen, efter uttrullningen av covid-19 vaccinet gav utrymme för att lätta på restriktioner. Det innebar en ökad aktivitet som drev upp den ekonomiska tillväxten men medförde även att inflationen tilltog. Stockholmsbörsen (SBXCAP) ökade med totalt 36,7 % under året, vilket är den högsta sedan 2009. Genom att återhämtningen av Sveriges ekonomi och Stockholmsbörsen har varit så stark under året, i kombination med ökad inflation och energipriser samt det säkerhetspolitiska läget, finns det större sannolikhet för att de finansiella marknaderna kan komma att upplevas orolig under 2022. Det är därför viktigt att ha rimliga förväntningar på framtida avkastningsmöjligheter från börsen och ha beredskap för sämre utveckling. Till följd av årets starka börsutveckling förbättras utgångsläget för stipendietdelningar under 2022.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2021	2020	2019	2018	2017
Stiftelsens intäkter	83 269	109 786	77 569	93 858	0
Förvaltningsresultat	-35 179	-2 914	-17 428	-47 697	-121 232
Årets resultat	108 363		238 060	-303 184	129 598
Förmögenhet	5 734 241	5 031 996	5 182 904	4 726 638	4 991 792
Eget kapital	5 033 779	4 925 416	4 964 696	4 726 638	5 079 719
Fritt eget kapital	-134 699	-99 520	-36 606	-19 178	78 519
Beviljade medel / anslag	0	60 000	0	50 000	0



RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 -- 2021-12-31	2020-01-01 -- 2020-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		64 043	96 135
Övriga finansiella intäkter		13 644	13 650
Gåvor från privatpersoner		5 582	0
Summa stiftelsens intäkter		83 269	109 786
 Stiftelsens kostnader			
Ändamålskostnader		-84 632	-88 254
Insamlingskostnader		-5 000	0
Administrationskostnader		-28 816	-24 446
Summa stiftelsens kostnader		-118 448	-112 700
 Förvaltningsresultat		-35 179	-2 914
 Finansiella poster			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar	2	143 542	0
Summa finansiella poster		143 542	0
 Resultat efter finansiella poster		108 363	-2 914
 Resultat före skatt		108 363	-2 914
 Årets resultat		108 363	-2 914

R

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	4 795 380	4 638 194
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>4 795 380</u>	<u>4 638 194</u>
Summa anläggningstillgångar		4 795 380	4 638 194
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		107 000	45 938
<i>Summa övriga fordringar</i>		<u>107 000</u>	<u>45 938</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		131 399	241 284
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>131 399</u>	<u>241 284</u>
Summa omsättningstillgångar		238 399	287 222
SUMMA TILLGÅNGAR		5 033 779	4 925 416

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Eget Kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		5 024 936	5 001 302
Förändringar av bundet eget kapital under året		143 542	23 634
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		<u>5 168 478</u>	<u>5 024 936</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		-99 520	-36 606
Överfört till och från bundet eget kapital		-143 542	0
Lämnade och återförda bidrag		0	-60 000
Årets resultat		108 363	-2 914
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		<u>-134 699</u>	<u>-99 520</u>
Summa eget kapital		5 033 779	4 925 416
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 033 779	4 925 416

R

EGET KAPITAL

	Bundet eget kapital Stiftelsekapital	Fritt eget kapital
Belopp vid räkenskapsårets ingång 2020-01-01	5 001 302	-36 606
Gåva	23 634	
Beviljade anslag		-60 000
Årets resultat		-2 914
Belopp vid räkenskapsårets slut 2020-12-31	5 024 936	-99 520
Belopp vid räkenskapsårets ingång 2021-01-01	5 024 936	-99 520
Omföring inom eget kapital - årets realisationsresultat	143 542	-143 542
Årets resultat		108 363
Belopp vid räkenskapsårets slut 2021-12-31	5 168 478	-134 699

R

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och för första året också enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Detta har dock inte väsentligt påverkat jämförbarheten med föregående år och jämförelsetalen är därför inte omräknade.

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.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

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.

Intäkter

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

Gåvor och bidrag

En transaktion i vilken organisationen tar emot en tillgång eller en tjänst som har ett värde utan att ge tillbaka motsvarande värde i utbyte är en gåva eller ett erhållet bidrag.

Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnader delas in i ändamåls-, insamlings- och administrationskostnader.

Ändamålskostnader hänförs till organisationens uppdrag enligt stadgar.

Insamlingskostnader är kostnader för insamlingsarbete

Administrationskostnader är kostnader som behövs för att administrera organisationen, vilket utgör en kvalitetsgaranti för ändamålet och givaren.

Skatt

Stiftelsen är skattebefriad och redovisar således ingen skatt.

Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 638 193	4 624 543
Inköp	4 156 183	13 650
Försäljningar	-3 998 996	0
Utgående anskaffningsvärden	<u>4 795 380</u>	<u>4 638 193</u>
Utgående bokfört värde	4 795 380	4 638 193
Realisationsvinster	143 542	0
Realisationsförluster	0	0
Fondandelar aktier		
Anskaffningsvärde	4 795 380	4 638 194
Marknadsvärde	5 495 842	4 744 744
Bokfört värde per balansdagen uppgår till	4 795 380	4 638 194
Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till	5 495 842	4 744 744

Västerås 2022- 04-05

För Landstinget Västmanlands Stiftelse för forskning och innovationer

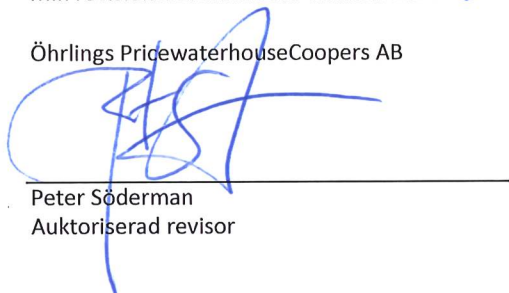

Billy Bergåker, ordförande


Pia Norstedt


Helena Jerregård

Min revisionsberättelse har lämnats 2022- 05-16

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

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer 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 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 styrelsen avser att upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra detta.

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 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 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 Landstinget Västmanlands stiftelse för forskning och innovationer 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 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 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:

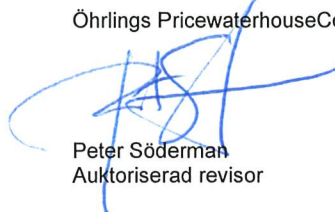
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

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.

Västerås den 16 maj 2022

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Söderman
Auktoriserad revisor

