



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning fra investeringer	1	150 591	-24 951
Renteinntekter		131	212
Andre finansinntekter		-3	-37
Sum inntekter		150 719	-24 777
Kostnader			
Lønnskostnad		452	
Honorarer	2	4 941	4 917
Avgift Stiftelsestilsynet		1 540	1 540
Sum kostnader		6 933	6 457
Driftsresultat	3	143 786	-31 233
Utdelinger/tilskudd	3	20 000	
Sum finanskostnader		20 000	
Netto finans		-20 000	
Ordinært resultat før skattekostnad		123 786	-31 233
Ordinært resultat etter skattekostnad		123 786	-31 233
Årsresultat		123 786	-31 233
Årsresultat etter minoritetsinteresser		123 786	-31 233
Totalresultat		123 786	-31 233
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		123 786	-31 233
Sum overføringer og disponeringer		123 786	-31 233



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		-445	78
Sum fordringer		-445	78
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	1	788 358	660 992
Sum investeringer		788 358	660 992
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 637	30 693
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		27 637	30 693
Sum omløpsmidler		815 549	691 763
SUM EIENDELER		815 549	691 763
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Grunnkapital		157 500	157 500
Beholdning av egne aksjer		116 663	116 663
Sum innskutt egenkapital		274 163	274 163
Opptjent egenkapital			
Fri egenkapital		541 387	417 600



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		541 387	417 600
Sum egenkapital		815 549	691 763
Sum langsiktig gjeld		0	0
Sum gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		815 549	691 763



Styrets redegjørelse 2019

Johs I Svanholms Fond

Johs. I. Svanholms fond til bekjempelse av kreft og tuberkulose i Norge ble gitt Universitetet i Oslo av grosserer Johs. I. Svanholm ved hans testament av 7. juni 1926. Etter at stiftelsen i 2013 ble delt, og fagområdet kreft ble overført til Legatet for fremme av kreftforskning ved Universitetet i Oslo, ble NOK 157 500,- av grunnkapitalen trukket ut. Ny grunnkapital er satt til NOK 157.500,-. Den disponible del av avkastningen anvendes til vitenskapelige stipend til tuberkuloseforskning.

Stiftelsen har ingen ansatte, og virksomheten forurenser ikke det ytre miljø.

Stiftelsen inngikk i 2017 fornyet avtale med UNIFOR - Forvaltningsstiftelsen for fond og legater ved Universitetet i Oslo om kapitalforvaltningen og administreringen av stiftelsens midler.

Revisor bekreftet i sin oppsummering etter årsoppgjørsvurderingen for 2018 at UNIFORs rutiner og interne kontroll gjennom 2018 har fungert tilfredsstillende for alle vesentlige formål, og at det i forbindelse med interimsvurderingen for 2019 ikke er funnet forhold som endrer dette.

Styret mener at årsregnskapet gir et rett bilde av fondets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Styret bekrefter at personvernforordningen (GDPR) er ivaretatt i driften av stiftelsen.

Stiftelsen drives fra Oslo og er gjennom UNIFOR medlem av Stiftelsesforeningen og Norsk forum for ansvarlige og bærekraftige investeringer (NORSIF).

Oslo, 19.05.2020
Styret i Johs I Svanholms Fond

Bjarne Borgersen
styreleder

Brita Eilertsen
nestleder

Anders Elverhøi
styremedlem

Øyvind Østerud
styremedlem

Christina Stray
styremedlem

Stine Marie Ulven
styremedlem



Årsregnskap 2019			
Johs I Svanholms Fond			
Org.nr. 979 456 735			
Resultatregnskap			
Avkastning på kapital	Note	2019	2018
Avkastning fra investeringer	1	150 591	-24 951
Renteinntekter		131	212
Andre finansinntekter		-3	-37
Sum avkastning på kapital		<u>150 719</u>	<u>-24 777</u>
Administrasjonskostnader			
Lønnskostnad		452	0
Honorarer	2	4 941	4 917
Avgift Stiftelsestilsynet		1 540	1 540
Sum administrasjonskostnader		<u>6 933</u>	<u>6 457</u>
Resultat før utdelinger	3	<u>143 786</u>	<u>-31 233</u>
Utdelinger/tilskudd	3	20 000	0
Årsresultat		<u>123 786</u>	<u>-31 233</u>
Overføringer			
Avsatt til / overført fra fri egenkapital		123 786	-31 233
Sum overføringer		<u>123 786</u>	<u>-31 233</u>
Johs I Svanholms Fond		Side 2	



Årsregnskap 2019			
Johs I Svanholms Fond			
Org.nr. 979 456 735			
Balanse			
Eiendeler	Note	2019	2018
Andre kortsiktige fordringer		-445	78
Sum fordringer		<u>-445</u>	<u>78</u>
Investeringer			
Markedsbaserte plasseringer	1	788 358	660 992
Bankinnskudd, kontanter o.l.		27 637	30 693
Sum investeringer		<u>815 995</u>	<u>691 685</u>
Sum eiendeler		<u>815 549</u>	<u>691 763</u>
Johs I Svanholms Fond		Side 3	



Årsregnskap 2019			
Johs I Svanholms Fond			
Org.nr. 979 456 735			
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Bunden egenkapital			
Grunnkapital		157 500	157 500
Bunden egenkapital		<u>116 663</u>	<u>116 663</u>
Sum bunden egenkapital		<u>274 163</u>	<u>274 163</u>
Fri egenkapital			
Fri egenkapital		<u>541 387</u>	<u>417 600</u>
Sum fri egenkapital		<u>541 387</u>	<u>417 600</u>
Sum egenkapital		<u>815 549</u>	<u>691 763</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Sum egenkapital og gjeld		<u>815 549</u>	<u>691 763</u>
Oslo, 19.05.2020 Styret i Johs I Svanholms Fond			
<hr/> Bjarne Borgersen styreleder	<hr/> Brita Eilertsen nestleder	<hr/> Anders Elverhøi styremedlem	
<hr/> Øyvind Østerud styremedlem	<hr/> Christina Stray styremedlem	<hr/> Stine Marie Ulven styremedlem	
Johs I Svanholms Fond			Side 4



Noter til regnskapet for 2019

Johs I Svanholms Fond

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven, stiftelsesloven og god regnskapsskikk i Norge.

Prinsipp for inntektsføring: Avkastning på investert kapital inntektsføres etter opptjeningsprinsippet. Avkastning beregnes netto og består av både realiserte og urealiserte gevinster og tap.

Prinsipp for kostnadsføring: Styrets vedtak om utdelinger blir kostnadsført i året de blir vedtatt.

Prinsipp for verdivurdering av investeringer: Markedsbaserte plasseringer i fond som inngår i en handelsportefølje vurderes til markedsverdi på balansedagen. Ved beregning av gevinst/tap benyttes gjennomsnittlig anskaffelseskost. Markedsbaserte plasseringer i valuta omregnes til balansedagens kurs.

Prinsipp for vurdering av gjeld: Gjeld som forfaller innen et år er klassifisert som kortsiktig gjeld. Vedtatte utdelinger som ikke er utbetalt i samme år som vedtaket, blir ført som kortsiktig gjeld.

Styrets vurdering av årsregnskapet

Fortsatt drift er lagt til grunn for utarbeidelsen av regnskapet. Det foreligger ingen opplysninger som er av betydning for å bedømme stiftelsens stilling og resultat utover det som fremkommer i regnskapet. Så langt styret kjenner til er det ingen usikkerhet knyttet til årsregnskapet. I forbindelse med markedsuroen i finansmarkedene som følge av utbruddet av korona-pandemien i februar 2020, har den finansielle porteføljen hatt et verdifall på 4 – 5 % pr. 31.3.2020. Utover dette har det ikke inntruffet ekstraordinære forhold eller vesentlige hendelser som påvirker årsregnskapet etter balansedagen.

Note 1. Forvaltning av stiftelsens midler

Stiftelsen har vedtatt å følge en investeringsstrategi som fokuserer på kostnadseffektiv og bærekraftig forvaltning. Den strategiske vektingen er satt til 65 % i aksjer og 35 % i renter, og det er vedtatt å kun benytte globale fond. Det meste av stiftelsens midler forvaltes i indekxnære aksje- og obligasjonsfond hos Storebrand og KLP. Styret har vurdert investeringsstrategien og funnet å videreføre denne.

Forvaltningen av stiftelsens midler følger Statens Pensjonsfond Utlands prinsipper for ansvarlige investeringer og etiske kriterier. I tillegg har styret vedtatt at det skal søkes å unngå investeringer i selskaper som produserer og distribuerer fossilt brensel innen utgangen av 2021. Denne målsetningen ble oppnådd i 2019. Videre er det en målsetning at FNs 17 bærekraftsmål skal innarbeides som en integrert del av investeringsstrategien.

En global markedsportefølje med den vedtatte strategiske vektingen mellom aksjer og renter ga i 2019 en avkastning på 21 %, og stiftelsens egen avkastning for en indekxnær portefølje kan avvike noe fra dette. Styret bedømmer avkastningen for 2019 som svært tilfredsstillende. Samlet årlig forvaltningskostnad utgjør ca. 0,1 %. Styret legger til grunn en normalisert avkastning for inneværende år.

Historisk kostpris er virkelig kostnad for stiftelsen ved kjøp av andelene i fondene på investeringene ved tegning.

	Historisk kostpris	Markedsverdi 2019	Verdiendring i 2019
Andeler i Storebrand-fond	377 193	430 800	83 212
Andeler i KLP-fond	349 144	357 194	67 607
Oppnådd rabatt i fond			371

I tillegg kommer det alternative investeringer med en verdi per 31.12.2019 på kr. 364 og en verdiendring på kr. -599.



Noter til regnskapet for 2019

Johs I Svanholms Fond

Note 2. Honorarer

Stiftelsen har ingen ansatte. Det ble i 2019 utbetalt NOK 0 i honorar til styret.

Honoraret ellers gjelder revisjonshonorar belastet med NOK 2 376 og honorar til UNIFOR belastet med NOK 2 564.

Note 3. Utdelinger til stiftelsens formål

Stiftelsen følger normalt en utdelingsplan som innebærer at inntil 2,5 % av gjennomsnittlig kapital siste 10 år kan deles ut til formålet. Dette sikrer stabile og forutsigbare utdelinger selv i år med negativ avkastning. I 2019 ble det delt ut NOK 20 000 fra stiftelsen. Utdelte midler som ikke er benyttet og returnert stiftelsen, utgjorde NOK 0.



PKF ReVisjon AS



Revisjon &
rådgivning

Til styret i
Johs. I. Svanholms fond

UAVHENGIG REVISORS BERETNING FOR 2019

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Johs. I. Svanholms fond. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av stiftelsens finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av stiftelsen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av styrets redegjørelse, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen. Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Tel • +47 22 78 28 00 • www.pkf.no

PKF ReVisjon AS • Sandstuveien 70, Pb. 199 Manglerud, 0612 Oslo • Org./revisor nr. 983 773 370

Medlem av Den norske Revisorforening

PKF ReVisjon AS er medlem av PKF International Limited, et nettverk av juridisk uavhengige selskaper, og fraskriver seg ethvert ansvar for arbeid eller manglende arbeid utført av et annet individuelt selskapsmedlem eller annet selskap.



PKF ReVisjon AS

PKF

Revisjon &
rådgivning

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til stiftelsens evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

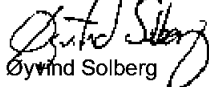
Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om utdelinger og forvaltning

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000, mener vi stiftelsen er forvaltet og utdelinger er foretatt i samsvar med lov, stiftelsens formål og vedtektene for øvrig.

Oslo, 20. juni 2020

PKF REVISJON AS


Øyvind Solberg
registrert revisor