

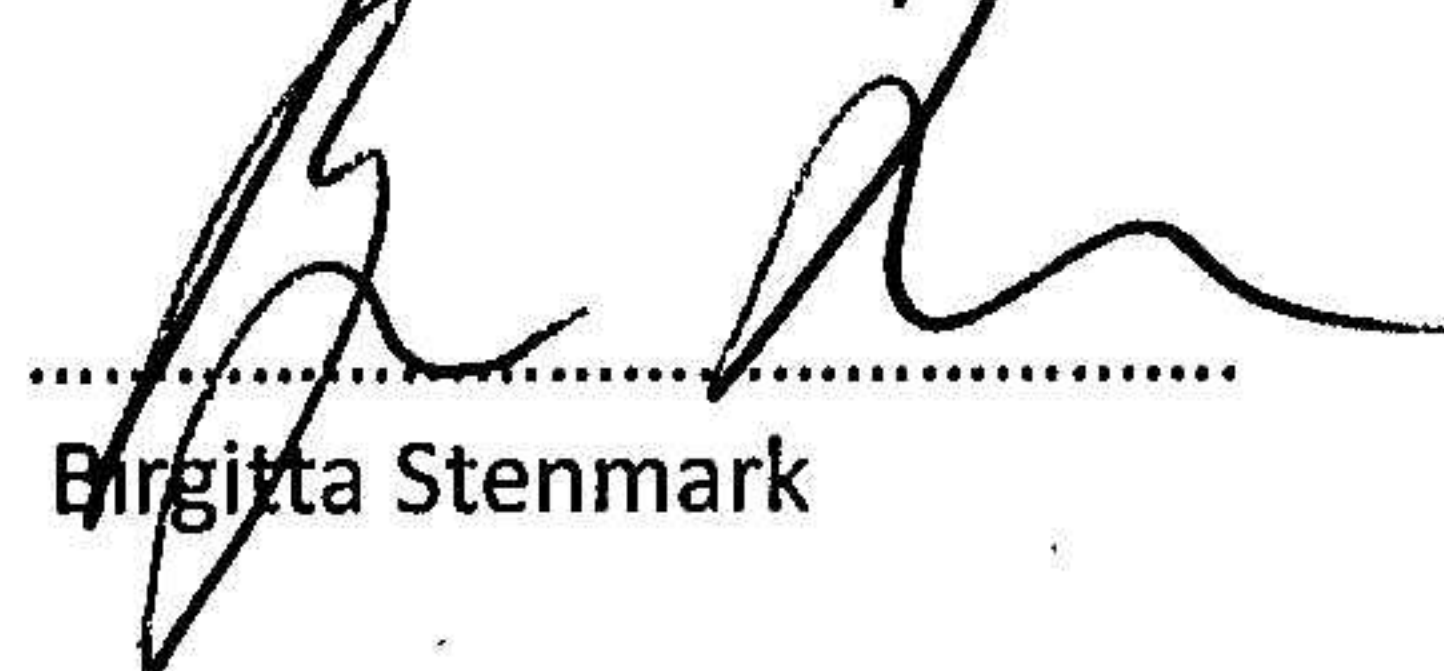
Årsredovisning 2022

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseordförande i Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 19 april 2023.
Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm den 20 april 2023



.....
Birgitta Stenmark

Innehållsförteckning

Finansiella rapporter

Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Rapport över förändring i eget kapital	6
Årsredovisningens undertecknande	10

Noter

Not 1	Redovisnings- och värderingsprinciper	7
Not 2	Övriga externa kostnader	9
Not 3	Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	9
Not 4	Skatter	9
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	9
Not 6	Ställda säkerheter	9
Not 7	Eventualförpliktelser	9
Not 8	Väsentliga händelser efter balansdagen	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB med organisationsnummer 559230-0833 avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022. Styrelsen har sitt säte i Stockholm.

Ägarförhållanden och koncernstruktur

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB är ett helägt dotterföretag till Folksam Tjänstepension AB (Folksam Tjänstepension), organisationsnummer 559337-6741, med säte i Stockholm. Företagets antal aktier är 50 000 stycken. Kvotvärdet på aktierna är en krona. Folksam Tjänstepension är ett helägt dotterbolag till Folksam ömsesidig livförsäkring (Folksam Liv), organisationsnummer 502006-1585, med säte i Stockholm.

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB var tidigare ett helägt dotterföretag till Folksam Liv, men har under 2022 överlåtits till Folksam Tjänstepension. Se mer information under avsnitt Väsentliga händelser under året.

Verksamhet

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB är ett holdingbolag vars ändamål är att äga och förvalta värdepapper och annan lös egendom samt att utöva därmed förenlig verksamhet. Företaget har inga anställda och omfattas inte av Folksams tillikaanställningsavtal.

Väsentliga händelser under året

Det mest tongivande och problematiskt under 2022 var givetvis Rysslands invasion av Ukraina i slutet av februari. Den globala ekonomin påverkades genom högre energi- och matpriser samt ökad osäkerhet. Inflationstrycket var starkt redan i början av året och blev högre än förväntat i princip hela året, delvis som en följd av kriget, vilket fick centralbankerna att tidigare lägga och snabba på räntehöjningarna. Tillväxten visade sig dock vara förvånansvärt robust, inte minst tack vare en mycket stark arbetsmarknad, men förväntan om en stundande lågkonjunktur växte sig stark under året.

Förändrade marknadsförutsättningar påverkade värdet på företagets underliggande investeringar negativt.

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB har överlåtits den 1 november 2022 till Folksam Tjänstepension, ett helägt dotterbolag till Folksam Liv. Vid överlåtelsen tillträdde Folksam Tjänstepension samtliga aktier i Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB varefter ägandet uppgår till 100 procent.

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB erhöll under året 2 miljarder kronor i aktieägartillskott från Folksam Liv. Syftet med tillskottet har varit att delta i nyemission i Heimstaden Bostad AB. Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB har i juni 2022 erhållit en vinstutdelning om 453 miljoner kronor från Heimstaden Bostad AB. Vinstutdelningen har i huvudsak återinvesterats i Heimstaden Bostad AB.

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står följande medel, SEK:

	2022-12-31
Balanserade medel	5 304 995 310,32
Årets resultat	961 377 918,14
Totalt	6 266 373 228,46

Styrelsen föreslår stämman att de totala balanserade medlen på 6 266 373 228,46 kronor disponeras enligt följande:

Att i ny räkning överförs 6 266 373 228,46

Beträffande företagets verksamhet i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar, jämte därtill hörande noter.

Resultaträkning

Tkr		2022	2021
Nettoomsättning		-	-
Summa nettoomsättning		-	-
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	Not 2	-9	-58
Summa rörelsens kostnader		-9	-58
Rörelseresultat		-9	-58
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	Not 3	961 379	189 114
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		9	-
Summa resultat från finansiella poster		961 387	189 114
Resultat efter finansiella poster		961 378	189 056
Resultat före skatt		961 378	189 056
Skatt på årets resultat	Not 4	0	12
Årets resultat		961 378	189 068

ank=20230505;2023050804132

Balansräkning

Tillgångar

Tkr		2022-12-31	2021-12-31
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	Not 5	6 265 244	3 203 886
Uppskjuten skattefordran		34	34
Summa anläggningstillgångar		6 265 279	3 203 921
Övriga fordringar		1	-
Summa kortfristiga fordringar		1	-
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 144	1 183
Summa kassa och bank		1 144	1 183
Summa omsättningstillgångar		1 144	1 183
Summa tillgångar		6 266 423	3 205 104

Eget kapitalavsättningar och skulder

Tkr		2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 50 000 aktier, kvotvärde 1		50	50
Summa bundet eget kapital		50	50
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst/förlust		241 094	52 026
Erhållet aktieägartillskott		5 063 901	2 963 910
Årets resultat		961 378	189 068
Summa fritt eget kapital		6 266 373	3 205 004
Summa eget kapital		6 266 423	3 205 054
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-	50
Summa kortfristiga skulder		-	50
Summa eget kapital och skulder		6 266 423	3 205 104

ank=20230505;2023050804133

Förändring i eget kapital

Tkr		Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Totalt eget kapital
		Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	
Ingående eget kapital	2021-01-01	50	-	853 910	52 026	905 986
Resultatdisposition		-	-	52 026	-52 026	-
Erhållet aktieägartillskott, ovillkorat		-	-	2 110 000	-	2 110 000
Årets resultat		-	-	-	189 068	189 068
Belopp vid årets utgång	2021-12-31	50	-	3 015 936	189 068	3 205 054
Ingående eget kapital	2022-01-01	50	-	3 015 936	189 068	3 205 054
Resultatdisposition		-	-	189 068	-189 068	-
Erhållet aktieägartillskott, ovillkorat		-	-	2 099 991	-	2 099 991
Årets resultat		-	-	-	961 378	961 378
Utgående balans	2022-12-31	50	-	5 304 995	961 378	6 266 423

ank=20230505;2023050804134

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Samtliga belopp är angivna i tkr om inget annat anges.

Allmän information

Årsredovisningen avser Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB med organisationsnummer 559230-0833 med säte i Stockholm, adressen till huvudkontoret är Bohusgatan 14, 106 60 Stockholm. Årsredovisningen har godkänts för utfärdande av styrelsen i Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB den 28 mars 2023. Resultat- och balansräkning blir föremål för fastställande på stämman den 19 april 2023.

Grunder för upprättande av de finansiella rapporterna

Överensstämmelse med normgivning och lag

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) samt bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Företaget tillämpar årsredovisningslagens regler för mindre företag.

Förutsättningar vid upprättande av de finansiella rapporterna

Företagets funktionella valuta är svenska kronor och de finansiella rapporterna presenteras i svenska kronor. Samtliga belopp, om inget annat anges, är avrundade till närmast tusental kronor. Till följd av detta kan avrundningsdifferenser förekomma.

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

Uppskattningar och bedömningar i de finansiella rapporterna

Vid upprättande av årsredovisningen görs uppskattningar och bedömningar samt antaganden som påverkar det redovisade värdet på tillgångar, skulder, intäkter och kostnader. Det område där uppskattningar och bedömningar är av större betydelse och som kan komma att påverka resultat- och balansräkningen är klassificering och värdering av finansiella tillgångar och skulder.

Koncernredovisning

Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB är ett helägt dotterföretag till Folksam Tjänstepension AB (organisationsnummer 559337-6741) med säte i Stockholm. Folksam Tjänstepension AB upprättar koncernredovisning som finns publicerad på www.folksam.se.

Principer för poster i resultaträkningen

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är den skatt som betalas eller erhålles för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat. Hit hör även justering av tidigare räkenskapsårs skatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas i resultaträkningen som bokslutsdisposition. Skattekonsekvenser som kan uppstå i samband med koncernbidrag redovisas med utgångspunkt från den underliggande transaktionen, det innebär att skatt hänförlig till erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas i resultaträkningen.

Principer för poster i balansräkningen

Finansiella tillgångar och skulder

Ett finansiellt instrument är varje form av avtal som ger upphov till en finansiell tillgång i ett företag och en finansiell skuld i ett annat företag. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar på tillgångssidan aktier och andelar, övriga fordringar samt kassa och bank. Bland skulder återfinns övriga skulder.

Klassificering, värdering och redovisning

Finansiella instrument redovisas initialt till anskaffningsvärde motsvarande instrumentets verkliga värde med tillägg för transaktionskostnader. Med anskaffningsvärde avses upplupet anskaffningsvärde, det vill säga, det med hjälp av den effektiva anskaffningsräntan diskonterade nuvärdet av de framtida betalningarna. Det gäller för samtliga finansiella instrument förutom de som tillhör kategorin finansiell tillgång som redovisas till verkligt värde via resultaträkningen, vilka redovisas till verkligt värde exklusive transaktionskostnader. Ett finansiellt instrument klassificeras vid första redovisningen utifrån i vilket syfte instrumentet förvärvades. Klassificeringen avgör hur det finansiella instrumentet värderas efter första redovisningstillfället.

Förvärv och avyttring av finansiella tillgångar redovisas på affärsdagen, som utgör den dagen då företaget förbinder sig att förvärva eller avyttra tillgången. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, förfaller eller företaget på annat sätt förlorar kontrollen över den. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalet fullgörs eller på annat sätt utsläcks.

Finansiella tillgångar som kan säljas

I kategorin finansiella tillgångar som kan säljas ingår finansiella tillgångar som inte klassificerats i någon annan kategori eller finansiella tillgångar som företaget initialt valt att klassificera i denna kategori. Företagets innehav i aktier hänförliga till balansräkningens rad Andra långsiktiga värdepapperspappersinnehav ingår i denna värderingskategori. Företaget har valt att redovisa periodens förändring i verkligt värde i resultaträkningen

Finansiella skulder

Finansiella skulder, till exempel leverantörsskulder, ingår i denna kategori. Skulderna värderas till upplupet anskaffningsvärde.

ank=20230505;2023050804157

Not 2. Övriga externa kostnader

Tkr	2022	2021
Övriga externa kostnader	-9	-58
Summa	-9	-58

Not 3. Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

Tkr	2022	2021
Utdelningar på aktier och andelar	453 328	51 752
Orealiserat resultat, netto	508 051	137 362
Orealiserade vinster aktier och andelar	786 648	177 621
Orealiserade förluster aktier och andelar	-278 597	-40 259
Summa	961 379	189 114

Not 4. Skatter

Tkr	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Uppskjuten skattekostnad (-) skatteintäkt (+)	0	12
Summa	0	12

Not 5. Andra långfristiga värdepappersinnehav

Tkr	2022-12-31	2021-12-31
Bokfört värde	6 265 244	3 203 886
Anskaffningsvärde	5 570 674	3 017 366
Verkligt värde	6 265 244	3 203 886
varav:		
Noterade aktier	-	-
Onoterade aktier	6 265 244	3 203 886

Not 6. Ställda säkerheter

Tkr	2022-12-31	2021-12-31
Aktier och andelar	6 265 244	3 203 886
Summa	6 265 244	3 203 886

Not 7. Eventualförpliktelser

Tkr	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	-	-
Summa	-	-


Not 8. Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har ägt rum efter balansdagens slut.

Årsredovisningens undertecknande

ank=20230505;2023050804138

Stockholm den ²⁸ mars 2023



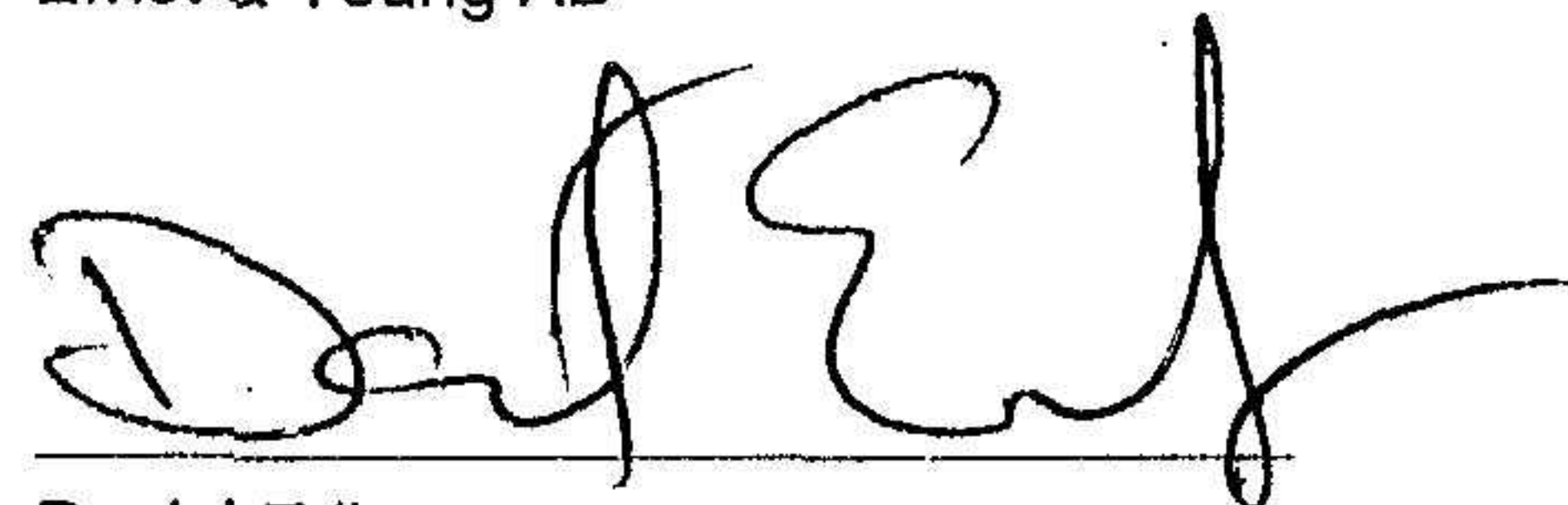
Birgitta Stenmark
Ordförande



Michael Kjeller

Vår revisionsberättelse har lämnats den ²⁹ mars 2023

Ernst & Young AB



Daniel Eriksson
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

ank=20230505;2023050804139

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB, org.nr 559230-0833

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB för perioden 2022-01-01 - 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB enligt god revisionssed 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets 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 likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

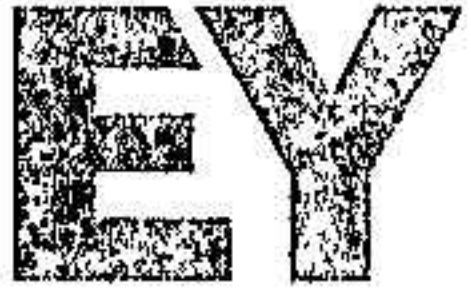
Revisorns ansvar

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 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 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 bolagets 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 bolagets 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 ett bolag 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.



Building a better
working world

anik=20230505;2023050804140

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB för perioden 2022-01-01 - 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

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 Folksam Liv Tjänste Specialplaceringar AB 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 förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, 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 bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaper. 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 bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm, 29:e Mars 2023

Ernst & Young AB

Daniel Eriksson
Auktoriserad revisor