

**Kollektivavtalsstiftelsen Svenska Kyrkans
Trygghetsråd**
Org nr 802013-6175

**Årsredovisning
2016**

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Kollektivavtalsstiftelsen Svenska kyrkans Trygghetsråd får härmed avlämna årsredovisning för verksamhetsåret 2016. Stiftelsens skattestatus är begränsad skattskyldig.

Stiftelsens ändamål

Stiftelsens ändamål är att inom ramen för aktuellt omställningsavtal lämna stöd och bidrag för att förhindra arbetslöshet för anställda inom Svenska kyrkan.

För att underlätta för anställda som löper risk att bli eller som blivit övertaliga till följd av omstruktureringar av verksamheten, kan Trygghetsrådet bidra till vissa särskilda trygghetsåtgärder utöver vad som normalt kan anses åligga arbetsgivaren.

Svenska kyrkans församlingsförbund överenskom år 2005 med de fackliga avtalsslutande organisationerna om att bilda en sk. kollektivavtalsstiftelse. Denna bildades dels genom att parterna i ett kollektivavtal överenskom om att bilda en kollektivavtalsstiftelse med ändamålet att stödja arbetsgivare och anställda i omställningssituationer med olika insatser dels genom att den tidigare stiftelsen Trygghetsfonden (för utvecklingsprojekt) ombildades. I avtalet är parterna överens om att en avgift om 0,1 % på arbetsgivarnas bruttolöner ska utgå under 2015. Avgiften löper därefter vidare med ett år i taget om inget annat beslutas. För 2016 uppgick avgiften till 0,03 % av arbetsgivarnas bruttolöner. Anledningen till denna sänkning är att den förväntade mängden ansökningar i flera år överstigit den faktiska mängden ansökningar, varför en sänkning av avgiften är motiverad. Stiftelsens säte är i Stockholm

Främjandet av ändamålet

Stiftelsen har under året erhållit 2 473 483 kr (7 973 136) i avgifter och ersättningar och 3 072 669 kr (3 970 372) har utbetalats i form av omställningsstöd.

Resultat och ställning

Stiftelsens förmögenhet är i huvudsak placerad i värdepapper och uppgick 2016-12-31 till 165 087 270 kr (159 839 289). Innehavet framgår av not.

Stiftelsen har under året sålt värdepapper, varvid ett realisationsresultat om 2 040 818 kr (7 234 890) har uppkommit. Fritt eget kapital uppgick 2016-12-31 till 150 035 683 kr (145 026 582).

Flerårsöversikt

År (kr)	2016	2015	2014	2013	2012
Avgifter/Ersättn.	2 473 483	7 973 136	7 698 617	7 698 481	3 854 801
Avkastning	4 096 462	4 236 919	4 278 442	5 114 988	5 269 914
Omställningsstöd	3 072 669	3 970 372	4 242 241	4 234 088	4 753 820
Förmögenhet	165 087 270	159 839 289	151 585 623	134 736 871	117 325 950
Kapital	150 035 683	145 026 582	130 215 186	122 489 793	113 690 055

Beträffande stiftelsens resultat och ställning i övrigt hänvisas till följande resultat- och balansräkningar samt därtill hörande noter.

Styrelsens arbete

Trygghetsrådet leds av en styrelse. Under styrelsen finns ett arbetsutskott och en beredningsgrupp. Styrelsen består av tio ledamöter och lika många ersättare. Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation utser fem ledamöter och lika många ersättare. Varje kollektivavtalstecknande arbetstagarorganisation utser en ledamot och en ersättare.

Styrelsen utgörs av följande personer

Ordinarie från arbetsgivarorganisationen

Stig-Göran Fransson, ordförande

Evelyn Hejlesen

Helén Källholm

Pether Nordin

Anders Thorendal

Ordinarie från arbetstagarorganisationerna

Inger Hjärtsröm, vice ordförande

Vibeke Hammarström

Joakim Harnesk

Hans Kyrkö

Henrik Tobin

RESULTATRÄKNING

Not

2016
(kr)**2015**
(kr)**Stiftelsens intäkter**

Avgifter

2 473 483

7 953 418

Ersättningar, arbetsgivarstöd

-

19 718

2 473 4837 973 136**Stiftelsens kostnader**

Omställningsstöd

-3 072 669

-3 970 372

Förvaltningskostnader

-55 800

-76 500

Externa kostnader, övrigt

1

-473 194-586 677-3 601 662-4 633 549**Förvaltningsresultat****-1 128 179****3 339 587**

Aktieutdelningar

2 748 942

2 823 671

Räntor, obligationer

1 345 821

1 413 180

Räntor, bank

-

68

Räntor, övriga

1 699-4 096 4624 236 919

Realisationsvinster

2 077 553

8 023 403

Realisationsförluster

-36 735-788 5132 040 8187 234 890**Årets resultat****5 009 101****14 811 396**

BALANSRÄKNING	Not	2016 (kr)	2015 (kr)
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristiga värdepappersinnehav	3	149 268 195	143 273 370
		149 268 195	143 273 370
Summa anläggningstillgångar		149 268 195	143 273 370
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar		214 224	252 977
Upplupna intäkter		323 879	553 255
		538 103	806 232
Kassa och bank		643 071	1 559 220
Summa omsättningstillgångar		1 181 174	2 365 452
SUMMA TILLGÅNGAR		150 449 369	145 638 821
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Kapital	4	150 035 683	145 026 582
Summa eget kapital		150 035 683	145 026 582
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		88 118	341 114
Övriga skulder		50 154	58 590
Upplupna kostnader		275 413	212 535
Summa kortfristiga skulder		413 685	612 239
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		150 449 369	145 638 821

NOTER

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. För att ge en mer rättvisande bild, är resultaträkningens uppställningsform anpassad till stiftelsens verksamhet. Tillämpade principer är oförändrade från föregående år.

Värdering av värdepapper

Långfristiga värdepappersinnehav redovisas till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning och är kollektivt värderade då syftet med placeringarna är att uppnå riskspridning. I de fall marknadsvärdet understiger bokfört värde görs nedskrivning till det lägre värdet.

Räntefonder

I de fall räntefonder är en del av den långsiktiga värdepappersportföljen klassificeras innehavet som anläggningstillgång. Är innehavet i stället en tillfällig kort placering klassificeras det som omsättningstillgång. Karaktären i form av genomsnittlig duration ska även vägas in vid bedömningen av klassificeringen. Räntefond klassificerad som anläggningstillgång redovisas till anskaffningsvärde. Vinst/förlust vid avyttring redovisas som realisationsresultat.

Ränteobligationer

Ränteobligationer redovisas till anskaffningsvärde. Garanterad avkastning redovisas som ränteintäkt och eventuell ej garanterad avkastning som övrig finansiell intäkt. Vinst/förlust vid avyttring redovisas som realisationsresultat.

Omställningsstöd

Utbetalt omställningsstöd redovisas via resultaträkningen.

Tillgångar & skulder

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Eget kapital

Allt kapital i stiftelsen är tillgängligt för ändamålet och redovisas därför som fritt eget kapital.

Förmögenhet

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

NOTER	2016 (kr)	2015 (kr)
Not 1 Externa kostnader		
Räntekostnad skattekonto	-	178
Sv Kyrkan arvode handläggare	209 751	200 550
Sv Kyrkan arvode ekonomi & löneadm	100 753	110 688
Sv Kyrkan arvode övrig adm	61 372	61 075
Sv Kyrkan arvode utvärderingar	-	2 100
Konsultarvoden	48 875	38 581
Övriga externa kostnader	46 620	106 745
Informationskostnader	5 823	66 761
	473 194	586 677
Not 3 Långfristiga värdepappersinnehav		
Ingående anskaffningsvärden	143 273 370	129 551 991
Investeringar	35 000 000	88 062 972
Försäljningar	-28 959 182	-74 307 032
Årets periodisering av över-/underkurs	-45 993	-34 562
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	149 268 195	143 273 370
Utgående bokfört värde	149 268 195	143 273 370
Realisationsvinster	2 077 553	8 023 403
Realisationsförluster	-36 735	-788 513
Fondandelar aktier, svenska		
Bokfört värde	25 628 429	26 746 498
Marknadsvärde	36 093 321	36 316 651
Fondandelar aktier, utländska		
Bokfört värde	20 013 777	28 537 766
Marknadsvärde	24 200 514	33 649 715
Obligationer, svenska		
Bokfört värde	30 525 103	48 571 096
Marknadsvärde	30 847 800	49 481 950

NOTER

	2016 (kr)	2015 (kr)
Fondandelar obligationer, svenska		
Bokfört värde	44 471 802	16 483 163
Marknadsvärde	44 524 201	16 341 498
Fondandelar obligationer, utländska		
Bokfört värde	28 629 083	22 934 846
Marknadsvärde	28 653 945	22 296 262
Summa bokfört värde	149 268 195	143 273 370
Summa marknadsvärde	164 319 782	158 086 076

NOTER 2016**Not 4 Eget kapital
(kr)**

	Stiftelsekapital	Akkumulerat realisationsresultat
Belopp vid årets ingång	5 777 000	139 249 582
Årets resultat		5 009 101
Belopp vid årets utgång	5 777 000	144 258 683
Summa eget kapital		150 035 683

Stockholm 2017-

Stig-Göran Fransson, ordförande_____
Vibeke Hammarström_____
Joakim Harnesk_____
Evelyn Hejlesen_____
Inger Hjærtström_____
Hans Kyrö_____
Helén Källholm_____
Pether Nordin_____
Henrik Tobin_____
Anders Thorendahl

Revisionsberättelse har lämnats 2017-

Stefan Norell

Auktoriserad revisor

SPECIFIKATIONER 2016

Spec 1 Långfristiga värdepappersinnehav
(kr)

Fondandelar aktier, svenska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Ethos Aktiefond	2 234 714,5041	25 628 429	36 093 321
		25 628 429	36 093 321

Fondandelar aktier, utländska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Ethos Aktiefond Global Class Id	101 751,8169	12 507 478	17 089 218
SEB Asset Selection SEK Lux Utd	50 423,2812	7 506 300	7 111 296
		20 013 777	24 200 514

Summa aktierelaterade värdepapper

45 642 207 60 293 835

Obligationer, svenska

	Nom Belopp	Bokfört värde	Marknadsvärde
Hemfosa Fastigheter AB 2017-04-04 Nr 101	10 000 000	10 004 078	10 046 500
Ikano Bank AB Obl 13/2017-02-15 Nr 104	5 000 000	5 001 023	5 007 250
SEB AB 2017-03-02 Nr 3059 Räntekorridor	10 500 000	10 500 000	10 768 800
Vasakronan AB Obl 12/2017-11-30 Nr 432	5 000 000	5 020 002	5 025 250
		30 525 103	30 847 800

Fondandelar obligationer, svenska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
SEB Dynamisk Räntefond Hnw SEK Lux Utd	211 398,0540	21 004 536	21 070 467
SEB Företagsobligationsfond SEK Inst	505 032,9226	7 467 265	7 573 726
SEB Green Bond Fund Hnw SEK-lux	159 365,8328	16 000 000	15 880 008
		44 471 802	44 524 201

Fondandelar obligationer, utländska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Goldman Sachs Funds Sicav Global Strategic Macro Bond	58 513,7510	6 000 000	6 020 480
SEB Alternative Fixed Income Inst SEK-lux Utd	74 465,2040	7 694 237	7 639 236
SEB Corporate Bond SEK Lux Utd	469 394,3074	5 032 376	4 749 332
SEB European High Yield Fund Hmw SEK-lux	48 243,4557	5 000 000	5 310 157
SEB High Yield Fund Hnwd SEK Lux Utd	48 599,9374	4 902 470	4 934 740
		28 629 083	28 653 945

Summa ränterelaterade värdepapper

103 625 988 104 025 947

Summa värdepapper

149 268 195 164 319 782

SPECIFIKATIONER 2016

Spec 1 Långfristiga värdepappersinnehav
(kr)

Fondandelar aktier, svenska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Ethos Aktiefond	2 234 714,5041	25 628 429	36 093 321
		25 628 429	36 093 321

Fondandelar aktier, utländska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Ethos Aktiefond Global Class Id	101 751,8169	12 507 478	17 089 218
SEB Asset Selection SEK Lux Utd	50 423,2812	7 506 300	7 111 296
		20 013 777	24 200 514

Summa aktierelaterade värdepapper		45 642 207	60 293 835
--	--	-------------------	-------------------

Obligationer, svenska

	Nom Belopp	Bokfört värde	Marknadsvärde
Hemfosa Fastigheter AB 2017-04-04 Nr 101	10 000 000	10 004 078	10 046 500
Ikano Bank AB Obl 13/2017-02-15 Nr 104	5 000 000	5 001 023	5 007 250
SEB AB 2017-03-02 Nr 3059 Räntekorridor	10 500 000	10 500 000	10 768 800
Vasakronan AB Obl 12/2017-11-30 Nr 432	5 000 000	5 020 002	5 025 250
		30 525 103	30 847 800

Fondandelar obligationer, svenska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
SEB Dynamisk Räntefond Hnw SEK Lux Utd	211 398,0540	21 004 536	21 070 467
SEB Företagsobligationsfond SEK Inst	505 032,9226	7 467 265	7 573 726
SEB Green Bond Fund Hnw SEK-lux	159 365,8328	16 000 000	15 880 008
		44 471 802	44 524 201

Fondandelar obligationer, utländska

	Antal	Bokfört värde	Marknadsvärde
Goldman Sachs Funds Sicav Global Strategic Macro Bond	58 513,7510	6 000 000	6 020 480
SEB Alternative Fixed Income Inst SEK-lux Utd	74 465,2040	7 694 237	7 639 236
SEB Corporate Bond SEK Lux Utd	469 394,3074	5 032 376	4 749 332
SEB European High Yield Fund Hmw SEK-lux	48 243,4557	5 000 000	5 310 157
SEB High Yield Fund Hnwd SEK Lux Utd	48 599,9374	4 902 470	4 934 740
		28 629 083	28 653 945

Summa ränterelaterade värdepapper		103 625 988	104 025 947
--	--	--------------------	--------------------

Summa värdepapper		149 268 195	164 319 782
--------------------------	--	--------------------	--------------------

SPECIFIKATIONER

2016

(kr)

Spec 2 Övriga fordringar

Avräkning skattekonto

214 224

214 224

Spec 3 Upplupna intäkter

Upplupen ränta obligationer

323 879

323 879

Spec 4 Kassa och bank

SEB

78 052

Swedbank

565 018

643 071

Spec 14 Leverantörsskulder

Kontek

4 025

Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation

15 343

Antenn

13 750

Pomona

55 000

88 118

Spec 5 Övriga skulder (kortfristiga)

Personalskatter

50 154

50 154

Spec 6 Upplupna kostnader

Sociala avgifter

52 533

Upplupna löner

155 945

Upplupna sociala avgifter

46 935

Upplupet revisionsarvode

20 000

275 413

SPECIFIKATIONER

	2016 (kr)	2015 (kr)
Spec 9 Omställningsstöd		
Grundpaket	560 313	783 750
Samordningskontakt och Tilläggstjänster	27 313	12 813
Arbetsgivarstöd	181 125	235 250
Omställning pga ohälsa	151 250	10 575
Teambuilding	-	166 213
Bidrag till avtalspension	-	375 000
Praktik och Aktivitetsstöd	229 545	72 499
Lönekostnader, AGE, löneutfyllnad, studiestöd	1 188 598	1 498 972
Lönekostnader, Sociala avgifter	445 840	495 599
Kursavgifter, resor, litteratur, dator mm	288 685	319 701
	3 072 669	3 970 372