

# Årsredovisning

## *Murrayska släktfonden*

815200-0991

Styrelsen för Murrayska släktfonden får härmed lämna sin redogörelse för stiftelsens utveckling under räkenskapsåret 2016-01-01 - 2016-12-31

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i heltal kr (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

Under 2016 har vi inte haft något evenemang, så styrelsens verksamhet har främst varit inriktad på kapitalförvaltning, stipendieutdelning och förberedelser inför det släktnöte, som beslutats att äga rum under 2018.

En medlem av släkten har tyvärr gått bort under året. Agneta Murray avled den 11 februari 2016 vid en ålder av 101 år.

Fondens behållning uppgick totalt till 30.913 Mkr vid årsskiftet att jämföra med 29.409 Mkr vid förra årsskiftet.. En ökning med ca 5%. Detta efter löpande uttag för bl.a. förvaltningskostnader och stipendier.

Vår hemsida [www.murrayska.se](http://www.murrayska.se) fick i början av året en nytt och modernare utseende. Under november lade vi upp en sluten Facebook-grupp för oss släktingar. Tanken är att ha denna grupp som en informell kommunikationskanal mellan släktens medlemmar. Gruppen kommer inte ersätta de postala utskick, som når alla medlemmar av släkten.

### Styrelsens arbete

Fyra styrelsemöten har hållits under 2016 och fyra möten med fondens placeringsrådgivare på Svenska Handelsbanken. Styrelsen består sedan rådsmötet i augusti 2015 av följande ordinarie ledamöter:

Tobias Murray, ordförande  
Ia Murray Kalderén, kassör  
Lotta Murray  
Linda Murray  
Marcus Murray  
Johan Murray

### Stipendium

6 stipendier, till ett sammanlagt belopp av 132.000 kr har delats ut till följande släktmedlemmar:

Johan Murray  
Rosanna Murray  
Peter Murray  
Sofia Murray  
Erik Murray  
Janina Lindgren Mattson

### VÄRDEPAPPERSINNEHAV

	<b>1601-1612</b>	<b>1601-1612</b>	<b>1501-1512</b>	<b>1501-1512</b>
Svenska aktier och fonder	6 863 292	11 115 646	4 086 702	7 705 229
Utländska aktier och fonder	4 286 733	6 463 028	3 555 908	5 717 952
Räntebärande placeringar	3 361 120	3 434 044	2 440 240	2 512 194
Alternativa investeringar	434 219	504 160	434 219	379 490
Hedgefonder	3 052 966	3 756 343	4 345 857	7 574 882
Kapitalförsäkring	4 000 000	5 639 855	4 000 000	5 519 977
Totalt bokfört värde	21 998 330		18 862 925	
Totalt marknadsvärde		30 913 076		29 409 724

ve

Förändringar i eget kapital

	Stiftelsekapital	Balanserad vinst/förlust	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	9 360 460	10 911 110	-564 252	19 707 318
<i>Resultatdisposition:</i>				
Balanseras i ny räkning		-564 252	564 252	0
Årets resultat			2 736 360	2 736 360
Belopp vid årets utgång	<b>9 360 460</b>	<b>10 346 858</b>	<b>2 736 360</b>	<b>22 443 678</b>

102

## RESULTATRÄKNING

	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
<b>Fondens intäkter</b>		
Aktieutdelning	1 096 150	269 495
Ränteintäkter	4 866	4 253
Övriga rörelseintäkter	–	48 500
<b>Summa fondens intäkter</b>	<b>1 101 016</b>	<b>322 248</b>
<b>Fondens kostnader</b>		
Övriga externa kostnader	-19 379	-63 802
Kostnader stipendium & löner	-132 000	-418 238
Släktsammankomster	–	-458 294
Förvaltning och redovisning	-120 072	-125 016
<b>Summa fondens kostnader</b>	<b>-271 451</b>	<b>-1 065 350</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>829 565</b>	<b>-743 102</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Realisationsresultat vid försäljning av värdepapper	2 475 566	196 626
Räntekostnader och liknande resultatposter	-102	–
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>2 475 464</b>	<b>196 626</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>3 305 029</b>	<b>-546 476</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>3 305 029</b>	<b>-546 476</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-568 669	-17 776
<b>Årets resultat</b>	<b>2 736 360</b>	<b>-564 252</b>

## BALANSRÄKNING

	2016-12-31	2015-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Inventarier, verktyg och installationer	1	1
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	1	1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	2
	4 000 000	4 000 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	4 000 000	4 000 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>4 000 001</b>	<b>4 000 001</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Övriga fordringar	56 805	419 197
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	56 805	419 197
<i>Kortfristiga placeringar</i>		
Övriga kortfristiga placeringar	3	3
	17 998 330	14 862 926
<i>Summa kortfristiga placeringar</i>	17 998 330	14 862 926
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank	587 529	494 894
<i>Summa kassa och bank</i>	587 529	494 894
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>18 642 664</b>	<b>15 777 017</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>22 642 665</b>	<b>19 777 018</b>

	2016-12-31	2015-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Stiftelsekapital	9 360 460	9 360 460
Balanserad vinst eller förlust	10 346 858	10 911 110
Årets resultat	2 736 360	-564 252
<b>Summa eget kapital</b>	<b>22 443 678</b>	<b>19 707 318</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Skatteskulder	157 987	-
Övriga skulder	-	28 700
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	41 000	41 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>198 987</b>	<b>69 700</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>22 642 665</b>	<b>19 777 018</b>

100

## NOTER

### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med föregående år.

### Värdering av värdepapper

Kortfristiga placeringar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärde, dvs enligt lägsta värdets princip. Kollektiv värdering av värdepapper tillämpas som värderingsprincip.

Finansiella tillgångar som är avsedda för långfristigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

### Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Not 1	Personalkostnader	2016	2015
	<i>Löner och ersättningar:</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	Löner	--	83 200
	Stipendier	132 000	318 000
		<b>132 000</b>	<b>401 200</b>
	<i>Sociala kostnader:</i>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	Sociala kostnader enligt lag och avtal	--	16 977
		--	<b>16 977</b>
Not 2	Andra Långfristiga värdepappersinnehav	2016-12-31	2015-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 000 000	4 000 000
	Utgående bokfört värde	4 000 000	4 000 000
	Marknadsvärde	5 639 855	5 519 977

Not 3	Kortfristiga placeringar	2016-12-31	2015-12-31
Bokfört värde		17 998 330	14 862 926
Marknadsvärde		25 273 221	23 889 747

UNDERSKRIFTER

2017-06-07

Cecilia Murray Kalderen  
Vice ordförande & kassör

Tobias Murray  
Ordförande

Linda Murray 2017-06-20

Johan Murray

Charlotte

Charlotte Murray 2017-06-17

Marcus Murray

Linda

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017-08-07

Veronica Carlsson  
Auktoriserad revisor

Karl Murray  
Förtroendevald revisor



# Revisionsberättelse

Till styrelsen i Murrayska släktfonden,  
org nr 815200-0991

---

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Murrayska släktfonden för år 2016.

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 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnittet *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Den förtroendevalda revisorns ansvar*.

Jag som auktoriserad revisor är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har fullgjort mitt 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

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 likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### *Den auktoriserade revisorns ansvar*

Vi har utfört en revision enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt 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 fel. 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 fel 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 fel, 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 fel, 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 de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

### *Den förtroendevalda revisorns ansvar*

Jag har utfört en revision enligt stiftelselagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning.

## **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

### *Uttalanden*

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Murrayska släktfonden för år 2016.

Enligt vår uppfattning har styrelsen 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 *Revisorernas ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige.

Jag som auktoriserad revisor är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har fullgjort mitt 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.

### *Revisorernas 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 styrelsen i något väsentligt avseende:

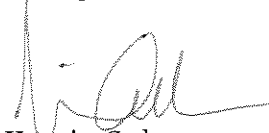
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

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 den auktoriserade revisorn 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 den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers 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.

Stockholm den 7 augusti 2017

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Veronica Carlsson  
Auktoriserad revisor



Karl Murray  
Förtroendevald revisor