

Årsredovisning

Stiftelsen Murrayska Släktfonden

815200-0991

Styrelsen för Stiftelsen Murrayska släktfonden får härmed lämna sin redogörelse för stiftelsens utveckling under räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen Murrayska Släktfonden grundlades i syfte att, genom kapitalets omsorgsfulla förvaltning och behöriga tillväxt, avkastning av fonden skall bli till gagn, såväl till bibehållande och vård av den unika, dyrbara samling, som genom Professor Robert Murrays oförtrutna energi sammanförts, som ock till välsignelsebringande nytta för Murrayska släkten tillhörande närmare och fjärrare anförvanter.

Ändamålet med fonden är att, i överensstämmelse med detta reglemente,

1:o) bereda tillgång till bevarande, vård, underhåll och förköfran af här nedan omnämnda Murray'ska släkten rörande taflor, fotografier, bref, mobillier och andra minnessaker;

2:o) i den ordning i 7 § stadgas lämna understöd för studier och utbildning åt medlemmar och ättlingar af Murray'ska släkten, hvilka däraf äro i behof;

3:o) därest tillgångarna i framtiden sådant medgifva i enahanda ordning lämna understöd åt medlemmar och ättlingar af samma släkt, hvilka genom olyckor, sjukdom eller annan oförvållad oförmåga kommit i sådan ställning, att de däraf äro i behof samt i öfrigt genom sitt uppförande gjort sig däraf förtjänte.

Stiftelsen har sitt säte i Stockholm.

Främjande av ändamålet

6 stipendier, till ett sammanlagt belopp av 184 000 kr har delats ut till följande släktmedlemmar:

Filip Wilén

Simon Norman

Sofia Murray

Andrea Linder

Elin Murray

Elias Pleijel Murray

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Årets stora tilldragelse var sammankomsten i Stockholm lördagen den 1 september då det 26:e släktemötet avhölls sedan 1938. På förmiddagen samlades drygt 100 Murrayare i blandade åldrar på Väpnargatan utanför Kungliga Hovstallet. Där hölls det guidade turer för både vuxna och barn på Armémuseum och Hovstallet.

Senare samma dag avhölls Släktråd och efterföljande middag på Operaterassen då det samlades 169 Murrayare för att uppmärksamma de stipendiater som erhållit stipendium sedan senaste Släktrådet 2015.

Förutom ett intensivt arbete med att förbereda för sammankomsten i Stockholm har styrelsens verksamhet i år haft stort fokus på Släktfondens Reglemente. På Släktrådet redovisades vad styrelsen kommit fram till gällande Reglementet. Under hösten har ansökan om registrering hos Länsstyrelsen lämnats in. Ett extra Släktrådsmöte kommer att hållas den 27 januari 2019 för att gå igenom de ändringar som vi hoppas är möjliga att göra i Reglementet och gemensamt besluta om dessa.

I övrigt har arbetet varit inriktat på stipendieutdelning och kapitalförvaltning. Tre ordinarie styrelsemöten har hållits och två möten med fondens placeringsrådgivare på Handelsbanken.

Två medlemmar av släktrådet har tyvärr gått bort under året. Mia Murray-Lindgren avled den 30 augusti 2018 vid en ålder av 70 år och John Murray avled den 19 september 2018 vid en ålder av 83 år.

Fondens behållning uppgick totalt till 29.517 Mkr vid årsskiftet att jämföra med 31.805 Mkr vid förra årsskiftet. En minskning med ca 7%. Detta efter löpande uttag för bl.a. förvaltningskostnader och stipendier.

Murrayska Släktfonden har vid konstituerande styrelsemöte den 1 september namnändrat till Stiftelsen Murrayska Släktfonden.

Tre ordinarie styrelsemöten har hållits under året och två möten med fondens placeringsrådgivare på Svenska Handelsbanken. Styrelsen består sedan rådmötet i september 2018 av följande ordinarie ledamöter:

Tobias Murray, ordförande
Marcus Murray
Johan Murray

Adjungerande i styrelsen är:

Cecilia Murray Kalderén
Charlotte Murray
Linda Murray Wennberg

FLERÅRSÖVERSIKT

	1801-1812	1701-1712	1601-1612	1501-1512
Stiftelsens intäkter	653 209	534 648	1 101 016	322 248
Förvaltningsresultat	-194 250	349 911	829 565	-743 102
Resultat efter finansiella poster	507 412	3 073 787	3 305 029	-546 676
Balansomslutning	25 197 455	25 176 089	22 642 665	19 777 018
Beviljade medel	184 000	145 000	132 000	318 000
Eget kapital	25 156 456	25 135 089	22 443 678	19 707 318

RESULTATRÄKNING

1

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Stiftelsens intäkter		
Ränteintäkter	0	1 220
Utdelningar	653 209	533 428
Summa stiftelsens intäkter	653 209	534 648
Stiftelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	-847 458	-184 737
Summa stiftelsens kostnader	-847 458	-184 737
Förvaltningsresultat	-194 249	349 911
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	702 229	2 723 876
Räntekostnader och liknande resultatposter	-568	0
Summa finansiella poster	701 661	2 723 876
Resultat efter finansiella poster	507 412	3 073 787
Resultat före skatt	507 412	3 073 787
Skatter		
Skatt på årets resultat	-302 045	-237 376
Årets resultat	205 367	2 836 411

BALANSRÄKNING

1

		2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	1	1
Summa materiella anläggningstillgångar		1	1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3, 4	24 284 701	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		24 284 701	0
Summa anläggningstillgångar		24 284 702	1
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		387 454	264 637
Summa kortfristiga fordringar		387 454	264 637
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	4	0	23 901 457
Summa kortfristiga placeringar		0	23 901 457
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		525 300	1 009 994
Summa kassa och bank		525 300	1 009 994
Summa omsättningstillgångar		912 754	25 176 088
SUMMA TILLGÅNGAR		25 197 456	25 176 089

W

	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital	5	
<i>Bundet eget kapital</i>		
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början	9 360 460	9 360 460
Förändringar av bundet kapital under året	7 586 540	0
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>	<i>16 947 000</i>	<i>9 360 460</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början	15 774 629	13 083 218
Överfört till och från bundet kapital	-7 586 540	0
Lämnade och återförda bidrag	-184 000	-145 000
Årets resultat	205 367	2 836 411
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>	<i>8 209 456</i>	<i>15 774 629</i>
Summa eget kapital	25 156 456	25 135 089
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	41 000	41 000
Summa kortfristiga skulder	41 000	41 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	25 197 456	25 176 089

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Redovisningsprinciperna är oförändrade mot förgående år.

Eget kapital

Eget kapital består av bundet och fritt eget kapital. Det bundna kapitalet består av ursprungligt stiftelsekapital samt kapitalisering av en tredjedel av årlig ränteavkastning tills det bundna kapitalet uppgår till det enligt stadgarna angivna värdet 300.000 kr. Det ursprungliga reglementet är från 1906 och det angivna värdet för bundet kapital inflationsjusteras varje år för att motsvara 300.000 kr i aktuellt penningvärde. När detta belopp är uppnått får därefter hela avkastningen delas ut för stiftelsens avsedda ändamål. Realisationsresultat redovisas mot bundet eget kapital.

Under 2018 har det bundna egna kapitalet justerats för att uppgå till 300.000 kronor i 2018 års penningvärde, 16.245.000 kr, då kapitalisering inte har hanterats rätt under ett antal 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 2 Inventarier, verktyg och installationer	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1	1
Utgående anskaffningsvärden	1	1

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	4 000 000
Försäljningar	0	-4 000 000
Omklassificering	24 284 701	0
Utgående anskaffningsvärden	24 284 701	0

Not 3, 4 Långfristiga värdepappersinnehav / Kortfristiga placeringar

2018

**Noterade aktier och andra
andelar**

	Redovisat värde	Verkligt värde
Svenska aktier och fonder	12 545 310	15 445 483
Utländska aktier och fonder	8 662 113	10 790 761
Räntebärande placeringar	2 643 059	2 754 482
Alternativa placeringar	434 219	526 080
Hedgefonder	0	0
Summa	24 284 701	29 516 806

2017

**Noterade aktier och andra
andelar**

	Redovisat värde	Verkligt värde
Svenska aktier och fonder	11 791 347	16 213 408
Utländska aktier och fonder	8 782 833	12 013 329
Räntebärande placeringar	2 643 059	2 725 515
Alternativa placeringar	434 219	519 230
Hedgefonder	250 000	333 608
Summa	23 901 457	31 805 090

u/m

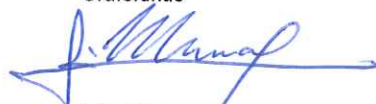
Not 5 Förändringar i eget kapital

	Stiftelsekapital	Balanserad vinst/förlust	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	9 360 460	12 938 218	2 836 411	25 135 089
Balanseras i ny räkning		2 836 411	-2 836 411	0
Uppräkning till bundet kapital	6 884 540	-6 884 540		0
Årets realisationsresultat	702 000	-702 000		
Lämnade och återförda bidrag		-184 000		-184 000
Årets resultat			205 367	205 367
Belopp vid årets utgång	16 947 000	8 004 089	205 367	25 156 456

UNDERSKRIFTER

Stockholm 2019-05-20


Tobias Murray
Ordförande


Johan Murray


Marcus Murray

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-05-27


Veronica Carlsson
Auktoriserad revisor


Paul Murray
Förtroendevald revisor

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Murrayska Släktfonden, org.nr 815200-0991

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Murrayska Släktfonden för år 2018.

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 2018 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 avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Lekmannarevisorernas ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor 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 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 likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har att utföra revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt 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. 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

ve

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Lekmannarevisorernas ansvar

Jag har att utföra 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 stiftelsen resultat och ställning.

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 Stiftelsen Murrayska Släktfonden för år 2018.

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 *Revisorernas ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

ne

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 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 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 2019-05-27

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Veronica Carlsson

Auktoriserad revisor

Paul Murray

Lekmannarevisor