

ÅRSREDOVISNING
och
KONCERNREDOVISNING
för
Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice
Org.nr. 889202-7114

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2017-01-01 - 2017-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- kassaflödesanalys	7
- noter	8
- underskrifter	14

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Allmänt om verksamheten

Ändamålet för Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice är att varaktigt främja planering, startande och driften av ett eller flera hospice samt stödja hospicevård och palliativ vård i Mellannorrland. Stiftelsen är för att uppnå dess ändamål ensam ägare av två aktiebolag: Mellannorrlands Hospice AB och Mellannorrlands Hospice Utbildning AB (se respektive förvaltningsberättelser). Dessa tre enheter bildar tillsammans koncernen Mellannorrlands Hospice som är en idéburen verksamhet utan något vinstintresse.

Mellannorrlands Hospice och dess utbildnings- och kompetensenhet har sedan starten 2006/07 utvecklat sig till en väletablerad och efterfrågad verksamhet av mycket hög kvalitet. Den är helt nödvändig för många människor som befinner sig i livets slutskede och som har tillsammans med deras närstående stora omvårdnads- och medicinska men även psykosociala och existentiella behov.

Insamlingsstiftelsen främjar sitt ändamål genom ideell insamling i form av pengar, gåvor och donationer. Under 2017 uppgick insamlade medel till 1 753 KSEK. Koncernens resultat har belastats med en engångsnedskrivning av Mellannorrlands Hospice ABs fastighet. Nedskrivningen uppgick till 17 Mkr och bakgrunden är att fastighetens bokförda värde bättre ska överensstämma med ett bedömt marknadsvärde.

De uppkomna underskotten i dotterbolagen har reglerats genom lämnande av aktieägartillskott från Insamlingsstiftelsen.

Styrelsen har under året bestått av en ordförande och sex styrelseledamöter.

Stiftelsens säte är Sundsvall.

Resultat och ställning, koncernen

Belopp i Flerårsjämförelse, koncern visas i KSEK

	2017	2016	2015	2014	2013
Verksamhetsintäkter	21 335	20 914	21 967	20 617	17 741
Balansomslutning	29 799	45 571	45 479	47 069	47 614
Soliditet (%)	25	52	48	41	37

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Resultat och ställning, Insamlingsstiftelsen

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2017	2016	2015	2014	2013
Gåvor	1 753	1 557	3 372	2 281	875
Årets resultat	-15 927	1 380	2 422	1 842	-1 493
Balansomslutning	10 620	23 091	21 700	19 260	17 418
Eget kapital	7 567	23 063	21 682	19 270	17 429

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Framtida utveckling

För att på längre sikt kunna upprätthålla och vidareutveckla en välfungerande och kvalitativt högtstående specialiserad palliativ vård för befolkningen och en hög utbildningsstandard för personalen som vårdar människorna och deras närstående i livets slut, behövs fortsatta ansträngningar att samla in pengar. Detta behövs också för att kunna tillföra den guldkant som våra medmänniskor behöver och som befinner sig i livets slutskede.

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

Förändringar i eget kapital, koncern

Belopp vid årets ingång
Årets förlust
Belopp vid årets utgång

Totalt eget kapital
23 494 714
<u>-15 927 194</u>
7 567 520

Förändringar i eget kapital, Insamlingsstiftelsen

Belopp vid årets ingång
Årets förlust
Belopp vid årets utgång

Totalt eget kapital
23 062 952
<u>-15 495 343</u>
7 567 609

Resultatdisposition

Förslag till disposition av stiftelsens vinst

Till stämmans förfogande står
balanserad vinst
årets förlust

23 062 952
<u>-15 495 343</u>
7 567 609

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

<u>7 567 609</u>
7 567 609

Beträffande stiftelsens resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

RESULTATRÄKNING

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31
Verksamhetsintäkter	2				
Gåvor		1 753 321	1 556 806	1 753 321	1 556 806
Nettoomsättning		19 581 745	19 357 661	0	0
Summa verksamhetsintäkter		21 335 066	20 914 467	1 753 321	1 556 806
Verksamhetskostnader	3,4				
Ändamålskostnader		-33 402 357	-14 975 641	0	0
Administrationskostnader		-3 344 955	-3 324 494	-235 461	-104 587
Övriga rörelseintäkter		36 000	0	0	0
		<u>-36 711 312</u>	<u>-18 300 135</u>	<u>-235 461</u>	<u>-104 587</u>
Verksamhetsresultat		-15 376 246	2 614 332	1 517 860	1 452 219
Resultat från finansiella poster					
Resultat från andelar i koncernföretag	5	0	0	-17 011 000	-85 000
Ränteintäkter		-2 187	13 273	-2 203	13 236
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-548 761</u>	<u>-815 349</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		-550 948	-802 076	-17 013 203	-71 764
Resultat efter finansiella poster		-15 927 194	1 812 256	-15 495 343	1 380 455
Resultat före skatt		-15 927 194	1 812 256	-15 495 343	1 380 455
Skatt på årets resultat	6	0	0	0	0
Årets resultat		<u>-15 927 194</u>	<u>1 812 256</u>	<u>-15 495 343</u>	<u>1 380 455</u>

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

BALANSRÄKNING

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Byggnader och mark	7	13 311 149	31 330 011	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	8	2 988 993	3 321 197	0	0
Konst		<u>364 192</u>	<u>364 192</u>	<u>364 192</u>	<u>364 192</u>
		16 664 334	35 015 400	364 192	364 192
Finansiella anläggningstillgångar					
Andelar i koncernföretag	9	0	0	4 200 000	8 200 000
Fordringar hos koncernföretag	10	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9 945 960</u>
		0	0	4 200 000	18 145 960
Summa anläggningstillgångar		16 664 334	35 015 400	4 564 192	18 510 152
Omsättningstillgångar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar		2 060 305	1 661 414	10 300	0
Fordringar hos koncernföretag		0	0	5 190	54 070
Övriga fordringar		20 960	15 074	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>260 239</u>	<u>283 766</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		2 341 504	1 960 254	15 490	54 070
Kortfristiga placeringar					
Övriga kortfristiga placeringar	12	<u>2 002 839</u>	<u>2 002 839</u>	<u>2 002 839</u>	<u>2 002 839</u>
		2 002 839	2 002 839	2 002 839	2 002 839
Kassa och bank					
Kassa och bank		<u>8 790 666</u>	<u>6 592 169</u>	<u>4 037 719</u>	<u>2 524 407</u>
		8 790 666	6 592 169	4 037 719	2 524 407
Summa omsättningstillgångar		13 135 009	10 555 262	6 056 048	4 581 316
SUMMA TILLGÅNGAR		29 799 343	45 570 662	10 620 240	23 091 468

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

BALANSRÄKNING

		Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not				
Eget kapital, koncern					
Balanserat resultat, inklusive årets resultat		0	0		
Summa eget kapital, koncern		<u>7 567 520</u>	<u>23 494 714</u>		
Eget kapital, moderföretag					
Balanserat resultat inklusive årets resultat				23 062 952	23 062 952
Årets resultat				<u>-15 495 343</u>	<u>0</u>
				7 567 609	23 062 952
Summa eget kapital				7 567 609	23 062 952
Avsättningar	13				
Avsättningar		<u>33 784</u>	<u>141 763</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa avsättningar		33 784	141 763	0	0
Långfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut	14	<u>17 440 000</u>	<u>17 440 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa långfristiga skulder		17 440 000	17 440 000	0	0
Kortfristiga skulder					
Leverantörsskulder		455 070	456 941	0	0
Skulder till koncernföretag		0	0	3 014 040	0
Aktuell skatteskuld		38 994	0	0	0
Övriga skulder		674 873	586 511	28 591	18 516
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	<u>3 589 102</u>	<u>3 450 733</u>	<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Summa kortfristiga skulder		4 758 039	4 494 185	3 052 631	28 516
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		29 799 343	45 570 662	10 620 240	23 091 468

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

KASSAFLÖDESANALYS

	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31	2017-01-01 2017-12-31	2016-01-01 2016-12-31
Den löpande verksamheten					
Verksamhetsresultat	2	-15 376 246	2 614 333	1 517 860	1 452 219
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		18 243 087	1 584 826	0	-85 000
Erhållen ränta m.m.		-2 187	13 273	-2 203	13 236
Erlagd ränta		-548 761	-815 349	0	0
Betald inkomstskatt		38 994	13 896	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av verksamhetskaptal		2 354 887	3 410 979	1 515 657	1 380 455
Kassaflöde från förändringar av verksamhetskaptal					
Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar		-398 891	-22 232	-10 300	0
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		17 641	-194 913	48 880	7 891 890
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder		-1 871	-14 991	0	0
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		226 731	153 008	3 024 115	10 516
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 198 497	3 331 851	4 578 352	9 282 861
Investeringsverksamheten					
Lämnade aktieägartillskott	9	0	0	-13 011 000	0
Årets lämnade lån till koncernföretag	10	0	0	0	-9 945 960
Årets amorteringar från koncernföretag	10	0	0	9 945 960	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0	-3 065 040	-9 945 960
Finansieringsverksamheten					
Amortering långfristiga lån		0	-2 000 000	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	-2 000 000	0	0
Förändring av likvida medel		2 198 497	1 331 851	1 513 312	-663 099
Likvida medel vid årets början		8 595 008	7 263 157	4 527 246	5 190 345
Likvida medel vid årets slut		10 793 505	8 595 008	6 040 558	4 527 246

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) samt FRIIs Styrande riktlinjer för årsredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

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

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Insamlingsstiftelsen redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Gåvor och bidrag

En transaktion i vilken Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice tar emot en tillgång eller tjänst som har ett värde utan att ge tillbaka motsvarande värde i utbyte är en gåva eller ett erhållt bidrag. Om tillgången eller tjänsten erhålls därför att Insamlingsstiftelsen uppfyllt eller kommer att uppfylla vissa villkor och om Insamlingsstiftelsen har en skyldighet att återbetala till motparten om villkoren inte uppfylls, är det ett erhållt bidrag. Är det inget bidrag är det en gåva.

Gåvor redovisas som intäkt när de erhålls. En gåva som intäktsförts redovisas antingen som en tillgång eller som en kostnad beroende på om gåvan förbrukas direkt eller inte. Gåvor som Insamlingsstiftelsen avser att stadigvarande bruka i verksamheten redovisas som anläggningstillgångar. Övriga gåvor redovisas som omsättningstillgångar. Gåvor värderas som huvudregel till verkligt värde.

Bidrag redovisas som intäkt när villkoren för att erhålla bidraget har uppfyllts. Erhållna bidrag redovisas som skuld till dess villkoren för att erhålla bidraget uppfylls. Bidrag som erhållits för att täcka vissa kostnader redovisas samma räkenskapsår som den kostnad bidraget är avsett att täcka. Bidrag som hänför sig till en anläggningstillgång minskar anskaffningsvärdet. Erhållna bidrag värderas till det verkliga värdet av den tillgång som organisationen fått eller kommer att få.

Nettoomsättning

Intäkter vid försäljning av varor och tjänster redovisas vid försäljningstillfället.

Verksamhetskostnader

Ändamålskostnader

Ändamålskostnader är sådana kostnader som kan hänföras till Insamlingsstiftelsens uppdrag enligt stadgarna. Kostnader för administration som uppstår som en direkt följd av en aktivitet inom ändamålet räknas till ändamålskostnader.

Administrationskostnader

Administrativa kostnader är sådana som behövs för att administrera och driva organisationen. Administrationen utgör en kvalitetsgaranti för ändamålet och för givaren. Om en kostnad inte avser ändamål eller insamling hänförs den till administration.

NOTER

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningar:

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. Någon uppdelning av byggnader i komponenter har inte skett då skillnaden i avskrivningstid mellan byggnadens betydande komponenter inte bedöms vara väsentlig. Ingen avskrivning görs på konst.

Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	40
Inventarier, verktyg och maskiner	5-10

Finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

Leasing

Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilket de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

Leasetagare

Alla leasingavtal i Insamlingsstiftelsen Mellannorrland Hospice redovisas som operationella, dvs leasingavgiften (inklusive första förhöjd hyra) redovisas linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

NOTER*Avsättningar*

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

*Koncernredovisning**Dotterföretag*

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade egetkapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskillning. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse.

Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagens intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2	Verksamhetsintäkter	Koncernen		Moderbolaget	
		2017	2016	2017	2016
	<i>Verksamhetsintäkter uppdelade på rörelsegren</i>				
	Gåvor, insamlade medel	1 753 321	1 556 806	1 753 321	1 556 806
	Vård enligt hospicefilosofin	19 375 440	19 105 353	0	0
	Utbildningar och evenemang	206 304	252 309	0	0
		<u>21 335 065</u>	<u>20 914 468</u>	<u>1 753 321</u>	<u>1 556 806</u>
	<i>Insamlade medel</i>				
	Gåvor privatpersoner	1 691 842	1 437 732	1 691 842	1 437 732
	Gåvor företag	14 150	40 700	14 150	40 700
	Gåvor organisationer	47 328	78 374	47 328	78 374
		<u>1 753 320</u>	<u>1 556 806</u>	<u>1 753 320</u>	<u>1 556 806</u>

Not 3	Medelantal anställda	Koncernen		Moderbolaget	
		2017	2016	2017	2016
	<i>Medelantal anställda</i>				
	Medelantalet anställda bygger på av föreningen betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.				
	Medelantal anställda har varit	24,00	25,00	0,00	0,00

NOTER

Not 4	Avskrivningar m.m. på materiella och immateriella anläggningstillgångar fördelade på funktion	Koncernen		Moderbolaget	
		2017	2016	2017	2016
		Ändamålskostnader	16 882 981	1 443 063	0
Administrationskostnader	1 468 085	0	0	0	
		<u>18 351 066</u>	<u>1 443 063</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

I posten ingår nedskrivningar av byggnader med 17,0 mkr, vilket har fördelats till Ändamålskostnader med 15,64 mkr och Administrationskostnader med 1,36 mkr.

Not 5	Resultat från andelar i koncernföretag	Koncernen		Moderbolaget	
		2017	2016	2017	2016
		Nedskrivningar	0	0	-17 011 000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-17 011 000</u>	<u>-85 000</u>	

Not 6	Skatt på årets resultat Koncernen	2017		2016		
		Aktuell skatt		0		0
		Uppskjuten skatt		<u>0</u>		<u>0</u>
		0		0		
<i>Avstämning av effektiv skatt</i>						
	Resultat före skatt		-15 927 194		1 812 257	
	Skattekostnad 22,00% (22,00%)		3 503 983		-398 697	
	Skatteeffekt av:					
	Ej avdragsgilla kostnader		-3 794 206		0	
	Ej skattepliktiga intäkter		385 734		398 697	
	I år uppkomna underskottsavdrag		<u>-95 511</u>		<u>0</u>	
	Summa		0		0	
Moderbolaget						
			2017		2016	
	Aktuell skatt		0		0	
	Uppskjuten skatt		<u>0</u>		<u>0</u>	
			0		0	
<i>Avstämning av effektiv skatt</i>						
	Resultat före skatt		-15 495 343		1 380 455	
	Skattekostnad 22,00% (22,00%)		3 408 975		-303 700	
	Skatteeffekt av:					
	Ej avdragsgilla kostnader		-3 794 705		0	
	Ej skattepliktiga intäkter		<u>385 730</u>		<u>303 700</u>	
	Summa		0		0	

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

NOTER

Not 7	Byggnader och mark	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	40 754 486	40 754 486	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40 754 486	40 754 486	0	0
	Ingående avskrivningar	-9 424 475	-8 405 613	0	0
	Årets avskrivningar	-1 018 862	-1 018 862	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 443 337	-9 424 475	0	0
	Årets nedskrivningar	-17 000 000	0	0	0
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	-17 000 000	0	0	0
	Utgående redovisat värde	13 311 149	31 330 011	0	0
	Redovisat värde byggnader	13 311 149	31 330 011	0	0
		13 311 149	31 330 011	0	0
Not 8	Inventarier, verktyg och installationer	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	7 608 747	7 608 747	97 877	97 877
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 608 747	7 608 747	97 877	97 877
	Ingående avskrivningar	-4 287 550	-3 863 349	-97 877	-97 877
	Årets avskrivningar	-332 204	-424 201	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 619 754	-4 287 550	-97 877	-97 877
	Utgående redovisat värde	2 988 993	3 321 197	0	0
Not 9	Andelar i koncernföretag Moderbolaget	2017-12-31		2016-12-31	
	Företag	Antal/Kap. andel %	Redovisat värde	Redovisat värde	
	Organisationsnummer	Säte			
	Mellannorrlands Hospice AB		4 100 000	8 100 000	
	556701-5853	Sundsvall	100,00%		
	Mellannorrlands Hospice Utbildning AB		1 000	100 000	100 000
	556703-1991	Sundsvall	100,00%		
			4 200 000	8 200 000	
	Ingående anskaffningsvärde		20 920 000	20 835 000	
	Lämnade aktieägartillskott		13 011 000	85 000	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		33 931 000	20 920 000	
	Ingående nedskrivningar		-12 720 000	-12 635 000	
	Årets nedskrivningar		-17 011 000	-85 000	
	Utgående ackumulerade nedskrivningar		-29 731 000	-12 720 000	
	Utgående redovisat värde		4 200 000	8 200 000	

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

NOTER

Not 10 Fordringar hos koncernföretag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Ingående anskaffningsvärde	0	0	9 945 960	0
Tillkommande	0	0	0	2 000 000
Avgående	0	0	-9 945 960	0
Omklassificeringar	0	0	0	7 945 960
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0	0	9 945 960
Utgående redovisat värde	0	0	0	9 945 960

Not 11 Uppskjuten skatt Koncernen

	2017-12-31		2016-12-31	
	Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Uppskjuten skatteskuld
Byggnader och mark	17 000 000	0	0	0
Underskottsavdrag	12 657 106	0	0	0
Byggnader och mark	0	0	0	0
Underskottsavdrag	12 222 965	0	0	0

Uppskjuten skattefordran om 6,5 mkr i ovanstående temporära skillnader har inte aktiverats då det f.n. inte bedöms kunna avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Not 12 Övriga kortfristiga placeringar Koncernen

	2017-12-31	2016-12-31
Kategori		
Räntefond	<u>2 002 839</u>	<u>2 002 839</u>
	2 002 839	2 002 839
Marknadsvärde	2 002 593	2 002 839
Moderbolaget	2017-12-31	2016-12-31
Kategori		
Räntefond	<u>2 002 839</u>	<u>2 002 839</u>
	2 002 839	2 002 839
Marknadsvärde	2 002 593	2 002 839

Not 13 Avsättningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Avsättning för befarade förlustkontrakt	<u>33 784</u>	<u>141 763</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	33 784	141 763	0	0

Not 14 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderbolaget	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Amortering efter 5 år	17 440 000	17 440 000	0	0

Insamlingsstiftelsen Mellannorrlands Hospice

Org.nr. 889202-7114

NOTER

Not 15	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
	Förutbetalda avtalsintäkter	2 339 848	2 282 952	0	0
	Upplupna lönekostnader inkl sociala avgifter	1 166 108	1 105 558	0	0
	Övriga upplupna kostnader	83 146	62 223	10 000	10 000
		<u>3 589 102</u>	<u>3 450 733</u>	<u>10 000</u>	<u>10 000</u>

Not 16	Ställda säkerheter	Koncernen		Moderbolaget	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
	Fastighetsinteckningar	36 000 000	36 000 000	0	0
	Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000	0	0
	Summa ställda säkerheter	<u>39 000 000</u>	<u>39 000 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Skulder för vilka säkerheter ställts

Övriga skulder till kreditinstitut	17 440 000	17 440 000	0	0
Fastighetsinteckningar	36 000 000	36 000 000	0	0
Företagsinteckningar	3 000 000	3 000 000	0	0

Not 17 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har stiftelsen inga eventualförpliktelser.

Not 18 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Sundsvall 2018-05-

Christer Berglund
Ordförande

Matthias Brian
Vice ordförande

Bo Enheim

Elisabeth Finné

Petra Flygare

Åsa Tjernell

Hans Wedin

Vår revisionsberättelse har lämnats den maj 2018

Grant Thornton Sweden AB

Maria Färnlöf
Auktoriserad revisor