

Rapport finansiella placeringar 2023-01-01 – 2023-12-31

Finansiella anläggningstillgångar - innehav

Långfristiga placeringar – innehav totalt (tkr)

Placering	Anskaffningsvärde		Marknadsvärde	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Aktier	212 954	203 424	255 286	220 785
Räntor	169 450	168 056	167 010	157 040
Alternativ	61 050	57 557	64 834	56 375
Ideell placering	4 335	4 335	4 335	4 335
	447 788	433 372	491 465	438 535

Redovisat värde av finansiella anläggningstillgångar uppgick 2023-12-31 totalt till 447,8 mkr, en ökning med 14,4 mkr från föregående boksluts utfall på 433,4 mkr. Portföljens totala marknadsvärde har under året ökat med 52,9 mkr till 491,5 mkr. Totalt marknadsvärde översteg därmed redovisat värde med 43,7 mkr.

Sedan 2019 förvaltas huvuddelen av pastoratets finansiella placeringar av två externa förvaltare, Robur och Kammarkollegiet. Några placeringar ligger kvar i egen förvaltning, vilka redovisas i tabellen medan.

Långfristiga placeringar – innehav egen förvaltning (tkr)

Placering	Anskaffningsvärde		Marknadsvärde	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Aktier	791	791	791	791
Räntor	-	-	-	-
Alternativ	15 164	15 164	15 164	15 164
Ideell placering	4 335	4 335	4 335	4 335
	20 290	20 290	20 290	20 290

Aktieinnehavet består av direktägda aktier i Kyrkans försäkring och Berling Media. Alternativ placering består av två innehav i Domestica AB i form av vinstandelslån. Ideell placering utgörs av innehav i Oikocredit. Placeringar i egen förvaltning är inte föremål för direkt handel eller omsättning och åsätts därför inget "marknadsvärde".

Långfristiga placeringar – innehav extern förvaltning (tkr)

Fördelning tillgångsslag:

Placering	Anskaffningsvärde		Marknadsvärde	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Aktier	212 163	202 633	254 495	219 994
Räntor	169 450	168 056	167 010	157 040
Alternativ	45 886	42 393	49 670	41 211
Ideell placering	-	-	-	-
	427 498	413 082	471 175	418 245

Fördelning förvaltare:

Förvaltare	Anskaffningsvärde		Marknadsvärde	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Robur	205 880	200 681	228 256	204 786
Kammarkollegiet	221 618	212 401	242 919	213 459
	427 498	413 082	471 175	418 245

Redovisat värde av de externt förvaltade innehaven uppgick 2023-12-31 totalt till 427,5 mkr, en ökning med 14,4 mkr från föregående boksluts utfall på 413,1 mkr. Motsvarande marknadsvärde uppgick till 471,2 mkr och översteg redovisat värde med 43,7 mkr.

Långfristiga placeringar – uppföljning per förvaltare 2023

Robur (tkr)

Placering	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde	Fördelning	Årsavkastning	Jmf-index
Aktier	101 619	124 732	54,6%	16,79%	19,76%
Räntor	104 261	103 525	45,4%	5,81%	5,15%
Alternativ	-	-	0,0%	-	-
Ideell placering	-	-	-	-	-
	205 880	228 256	100%	11,50%	12,38%

Placeringarna i Robur består av 2 aktiefonder och 3 ränte-/obligationsbaserade fonder. Portföljens marknadsvärde har under 2023 ökat 23,4 mkr till 228 mkr. Årsavkastningen för 2023 uppgick till 11,5% dvs lägre än motsvarande jämförelseindex 12,4%

Kammarkollegiet (tkr)

Placering	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde	Fördelning	Årsavkastning	Jmf-index
Aktier	110 544	129 763	53,4%	16,21%	17,14%
Räntor	65 189	63 486	26,1%	8,01%	6,76%
Alternativ	45 886	49 670	20,4%	16,64%	16,84%
Ideell placering	-	-	-	-	-
	221 618	242 919	100%	14,25%	14,07%

Placeringarna i Kammarkollegiet består av 3 aktiekonsortier, 2 obligationskonsortier och 2 konsortier med blandat innehav i aktier och räntor/obligationer (alternativ). Portföljens marknadsvärde har under 2023 ökat med 29,5 mkr till 243 mkr. Årsavkastningen för 2023 uppgick 14,25%, något bättre än motsvarande jämförelseindex 14,07%

Resultat från finansiella investeringar 2023

Resultat från finansiella investeringar uppgick 2023-12-31 totalt till 15,9 mkr (12,3 mkr) med fördelning per förvaltare enligt nedanstående tabell.

Resultat från finansiella investeringar (tkr)	Robur	Kammar-kollegiet	Egen förvaltning	Totalt
Utdelning	2 683	9 320	102	12 105
Resultat vid försäljning av värdepapper	2 515	1 253	0	3 769
Summa	5 199	10 574	102	15 874

Långfristiga placeringar - uppföljning allokering tillgångsslag

I tabellen nedan redovisas fördelningen mellan de olika tillgångsslag som hela portföljen omfattar i förhållande till de placeringslimiter som pastoratets reglemente för medelsförvaltning anger.

	Utfall	Normal	Max
Tillgångsslag	2023-12-31		
Aktier	51,9%	50-60%	70%
Räntor	34,0%	20-50%	100%
Alternativ	13,2%	0-10%	20%
Ideell placering	0,9%	0-10%	10%
	100,0%		

Som framgår låg utfallet inom tillåtna intervall

Efterlevnad etiska riktlinjer

Pastoratets reglemente för medelsförvaltning innehåller etiska riktlinjer vilka är mycket snarlika Svenska Kyrkans nationella nivåns riktlinjer. I förvaltaravtalet mellan pastoratet och Kammarkollegiet finns intaget pastoratets reglemente som bilaga med hänvisning om efterlevnad. Motsvarande finns inte i pastoratets avtal med Robur. Dock redovisas innehaven i Robur som tillåtna enligt Nationell nivåns etiska riktlinjer.