

Årsredovisning

för

Söderberg & Partners Gemensam FPG Pensionsstiftelse

802424-9115

Räkenskapsåret

2025

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	6
Underskrifter	7

Styrelsen för Söderberg & Partners Gemensam FPG Pensionsstiftelse får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2025.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Söderberg & Partners Gemensam FPG Pensionsstiftelse ("stiftelsen") grundades i slutet av 2005 för ändamålet att med gemenskap mellan anslutna arbetsgivare trygga utfästelser om pension som dessa lämnat till sina anställda, förutvarande anställda och efterlevande efter sådana personer. Stiftelsen tryggar antingen utfästelser som omfattas av kreditförsäkring i Försäkringsbolaget PRI Pensionsgaranti, ömsesidigt eller utfästelser som lämnats av kommuner eller regioner (där utfästelserna tryggas av beskattningsrätt). Stiftelsens verksamhet lyder under de mest omfattande kraven i tjänstepensionsdirektivet p.g.a. att det är fler än 100 destinatärer. Stiftelsens styrelse har genomgått ledningsprövning och såväl placeringsriktlinjer som konsekvensredogörelse har granskats och godkänts av Finansinspektionen. Stiftelsen står också under tillsyn av Länsstyrelsen i Stockholms län samt anlitar även en internrevisor (uppdraget är utlagt på en extern specialist).

I övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar.

Stiftelsen har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Marknadsutvecklingen

2025 var ett synnerligen volatilt börsår. Donald Trump svors in som president den 20 januari och annonserade importtullar som fick världens börser att falla mycket snabbt och kraftigt. En relativt snabb återhämtning följde dock, och en månad efter "Liberation day" den 2 april hade S&P 500 återhämtat sig fullt ut (i lokal valuta). Under året steg indexet med hela 17,9 % i dollartermer inklusive utdelningar, mycket kopplat till en mycket stark utveckling relaterat till AI-satsningar. På grund av kronförstärkningen och dollarförsvagningen blev totalavkastningen i SEK däremot endast 1,6 % (kronan var den starkaste G10-valutan och dollarindex föll). Totalavkastningen för det svenska storbolagsindexet OMXS30 landade på 19,7 % och för det bredare indexet SIXRX på 12,7 %.

I Europa utlovades mycket omfattande försvarssatsningar vilket ledde till en synnerligen stark utveckling för försvarsbolagen. Bakomliggande orsaker var att Rysslands invasionskrig mot Ukraina fortsatte samt Trumps retorik gällande EU:s bristande självständighet i försvarsfrågan.

De utlovade satsningarna gav även avtryck på räntemarknaden – den tyska tioårsräntan satte årshögsta runt den 10 mars och högre räntor blev en generell trend i Europa under året. Vid årets slut låg inflationen nära målnivåer och marknaden förväntade sig att ECB:s ränta skulle hållas oförändrad under 2026 och att höjningar skulle inledas först under 2027.

USA visade en omvänd trend. Fed sänkte räntan från intervallet 4,5-4,25 till 3,75-3,5 procent. Marknaden ifrågasatte dock Feds självständighet och förmåga att motsätta sig presidentens påtryckningar för en ökad sänkningstakt under 2026. Detta resulterade i lägre långräntor vilket bidrog till dollarförsvagningen.

Digital Operational Resilience Act (DORA)

Stiftelsen omfattas av DORA sedan januari 2025.

Marknadsvärdet för tillgångarna per 2025-12-31 var 636 033 tkr (674 419 tkr), vilket motsvarar en avkastning om ca 1,5 % för helåret. Under året gjorde stiftelsen utbetalningar avseende gottgörelser med totalt 45 000 tkr.

Styrelsens sammansättning

Under 2025 har val av styrelseledamöter ägt rum och styrelsen består numera av sex ledamöter varav tre har utsetts av de anslutna arbetsgivarna och tre ledamöter har utsetts av deras arbetstagare. Styrelsen har valt en utomstående ordförande varför styrelsen totalt har sju ledamöter.

Flerårsöversikt (Tkr)	2025	2024	2023	2022	2021
Resultat från värdepapper	25 963	14 077	2 932	-7 405	16 427
Förvaltningsresultat	-1 875	-1 883	-101	-7 507	16 287
Soliditet (%)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Förändringar i eget kapital

	Stiftelse- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	449 162	123 000	10 974	583 136
Disposition av föregående års resultat:		10 974	-10 974	0
Årets resultat			21 912	21 912
Gottgörelser		-45 000		-45 000
Nytt anslutet företag	100			100
Belopp vid årets utgång	449 262	88 974	21 912	560 148

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Tkr

Not

1

2025-01-01

-2025-12-31

2024-01-01

-2024-12-31

Stiftelsens intäkter

Ränteintäkter

9

51

Summa stiftelsens intäkter

9

51

Stiftelsens kostnader

Förvaltningskostnader

2

-1 885

-1 933

Summa stiftelsens kostnader

-1 885

-1 933

Förvaltningsresultat

-1 876

-1 883

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

3

25 963

15 375

Summa finansiella poster

25 963

15 375

Resultat efter finansiella poster

24 087

13 492

Resultat före skatt

24 087

13 492

Skatter

Skatt på årets resultat

-2 175

-2 518

Årets resultat

21 912

10 974

Balansräkning	Not	2025-12-31	2024-12-31
Tkr	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	557 921	578 915
Summa finansiella anläggningstillgångar		557 921	578 915
Summa anläggningstillgångar		557 921	578 915
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		153	0
Summa kortfristiga fordringar		153	0
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 101	4 439
Summa kassa och bank		2 101	4 439
Summa omsättningstillgångar		2 254	4 439
SUMMA TILLGÅNGAR		560 175	583 354
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Stiftelsekapital		538 236	572 162
Årets resultat		21 912	10 974
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		560 148	583 136
Summa eget kapital		560 148	583 136
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		0	210
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		27	8
Summa kortfristiga skulder		27	218
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		560 175	583 354

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Finansiella anläggningstillgångar

Långfristiga placeringstillgångar utgörs av värdepappersfonder som värderas till upplupet anskaffningsvärde, både initialt och vid efterföljande tidpunkter, med avdrag för eventuella nedskrivningar. Deras marknadsvärden bestäms som köpkursen under årets sista bankdag. Om marknadsvärdet understiger bokfört värde, och värdenedgången bedöms vara bestående och betydande (enligt K2-regelverket), redovisas en nedskrivning i resultaträkningen. Bedömningen görs på portföljnivå.

Intjänade, men ännu ej erhållna utdelningar redovisas i balansräkningen som upplupen intäkt.

Not 2 Förvaltningskostnader

	2025	2024
Ersättningar till revisorer	169	177
Förvaltningskostnader	1 669	1 740
Övriga kostnader	47	16
	1 885	1 933

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2025	2024
Resultat från värdepapper	24 787	14 077
Återbetalda fondavgifter	1 176	1 298
	25 963	15 375

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärden	578 915	631 510
Inköp	185 868	37 191
Försäljningar	-206 862	-89 786
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	557 921	578 915
Utgående redovisat värde	557 921	578 915

Marknadsvärdet för tillgångarna per 2025-12-31 var 633 941 tkr (670 019 tkr).

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inflationskompensationen som ökar pensionsåtagandenas värde för vissa arbetsgivare i PRI-systemet (ITP2) vid inledningen av 2026 uppgick ca 0,9 procent. Stiftelsen har utökat antalet risknivåer som tillhandahålls arbetsgivarna från tre till fem.

Årsredovisningen beslutades

Stockholm

Ulf Källum
Ordförande

Johan Lindqvist

Joel Grönberg

Andreas Larsson

Jon Persson

Dan Zetterberg

Sarah Slytå

Vår revisionsberättelse har lämnats
Deloitte AB

Henrik Persson
Auktoriserad revisor

Verifikat

Dokument-ID 09222115557579153953

Dokument

802424-9115 Söderberg & Partners Gemensam FPG
Pensionsstiftelse för 20250101-20251231
Huvuddokument
7 sidor
Startades 2026-05-26 16:12:59 CEST (+0200) av Hippoly
(H)
Färdigställt 2026-05-27 11:51:58 CEST (+0200)

Initierare

Hippoly (H)
Hippoly
scribe@hippoly.com

Signerare

Jon Andreas Persson (JAP)
jon.persson@soderbergpartners.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Jon
Andreas Persson"
Signerade 2026-05-26 16:38:45 CEST (+0200)

Johan Lindqvist (JL)
johan.lindqvist@soderbergpartners.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Johan Lindqvist"
Signerade 2026-05-26 16:22:39 CEST (+0200)

Andreas Larsson (AL)
andreas.larsson@soderbergpartners.se
+46736790078 bekräftad via PIN via SMS för att signera.
Signerade 2026-05-26 16:15:19 CEST (+0200)

Sarah Benzeguir (SB)
sarah.benzeguir@soderbergpartners.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Sarah Slytå"
Signerade 2026-05-27 09:07:53 CEST (+0200)



Verifikat

Dokument-ID 09222115557579153953

Dan Zetterberg (DZ)
dan.zetterberg@soderbergpartners.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "DAN ZETTERBERG"
Signerade 2026-05-27 10:58:06 CEST (+0200)

Joel Grönberg (JG)
joel.gronberg@soderbergpartners.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "JOEL GRÖNBERG"
Signerade 2026-05-27 11:01:04 CEST (+0200)

Ulf Källum (UK)
ulf.kallum@montibus.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "ULF KÄLLUM"
Signerade 2026-05-26 18:58:20 CEST (+0200)

Henrik Persson (HP)
hpersson@deloitte.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "JOHAN HENRIK PERSSON"
Signerade 2026-05-27 11:51:58 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

