



Finanspolicy

SYFTE

Syftet för KI Holdings placeringar är att uppnå högsta möjliga avkastning med hänsyn till accepterad risk, etiska krav och övriga av bolaget fastställda policyer.

KORTFRISTIGA PLACERINGAR

Likviditetspolicy

KI Holding ska eftersträva att ha medel i räntebärande tillgångar som är så stora att man på grund av kapitalbehov inte är tvungade att sälja några aktier under de kommande 12 månaderna.

Likviditeten skall förvaltas i svensk bank med lägsta möjliga risknivå. Likviditet som inte kommer att behövas under de närmaste 6 månaderna får placeras i räntebärande papper om de är utgivna av svenska staten. Vid placering i räntefond ska detta vara i fond med korta räntor på penningmarknaden som har någon av de högsta två ratingnivåerna av ratinginstitut som Morningstar eller motsvarande. Någon valutarisk accepteras inte och placeringar får endast ske i svenska kronor.

LÅNGFRISTIGA PLACERINGAR

Etik

KI Holding skall uteslutande investera och äga andelar i forskningsbaserade bolag aktiva inom life science. KI Holding skall ta etiska hänsyn i sina investeringar och sitt ägande. KI Holding skall i sina investeringar och ägande ha en hög etisk profil.

Handel i portföljbolag

Anställda och styrelse i KI Holding skall inte idka handel i bolag som KI Holding klassar som koncern- eller intressebolag.

Portföljallokering

Över tid bör inget enskilt innehav överstiga 50% av det totala värdet av KI Holdings portfölj. Som enskilt innehav räknas inte ägande av fonder eller motsvarande vars innehav i sin tur är spritt på ett sådant sätt att inget innehav överstiger 10 procent av fondens värde (riktmärke för ett sådant fondinnehav är att det följer Lag (2004:46) om värdepappersfonder, i synnerhet 5 kap 5§). Optionshandel skall normalt inte förekomma.

Värdering

KI Holding redovisar aktieinnehav till anskaffningsvärde.

Uppskrivningar över anskaffningsvärdet får ej ske.

Nedskrivningar kan bli aktuella om aktieinnehaven noterar en varaktig nedgång.

Vid varje kvartalsbokslutstillfälle ska jämförelse ske med aktuell börskurs eller, om aktierna är onoterade, med senast kända värde.

För börsnoterade innehav gäller att nedskrivning ska ske till börskurs vid bokslutstillfället. Återföring får endast ske under förutsättning att kursen återhämtats vid de senaste fyra kvartalsbokslutstillfällena.

Denna policy har fastställts vid styrelsemöte i Karolinska Institutet Holding AB 2016-08-25, reviderats 2017-09-28 och bekräftats ännu gälla 2023-07-13. Den skall tillämpas av Karolinska Institutet Holding AB och dess dotterbolag.