

Till arbetsgivare och pensionsborgenärer i MONÉR's Gemensamma Pensionsstiftelser

Grov trolöshet mot huvudman

Styrelsen får tyvärr konstatera att bokslutet för 2018 inte har kunnat revideras och färdigställas. Orsaken är till största delen en anmälan som styrelsen gjort till Ekobrottsmyndigheten (EBM) avseende ett antal misstänkta transaktioner som har hittats under arbetet med att få ordning på den tidigare eftersatta administrationen. De misstänkta ekonomiska transaktionerna har utförts under 2017 och våren 2018, före nya styrelsens tillträde.

Då det rätt förundersökningssekretess har vi inte tidigare kunnat informera om den uppkomna situationen.

EBM har med vårt stöd gjort ett mycket gediget arbete vilket mynnat ut att den tidigare styrelseledamoten i MONÉR's Gemensamma Pensionsstiftelser, tillika VD och huvudägare i det tidigare anlitade administrationsbolaget MONÉR Stiftelseförvaltning AB, Leif Lindén åtalats för grov trolöshet mot huvudman.

Idag, tisdag 2019-11-26, har tingsrättsförhandling skett och där har Leif Lindén erkänt sig skyldig. Åklagaren har yrkat på 4 års fängelse samt 8 års näringsförbud. Försvaret har yrkat på "mindre än 2 års fängelse". Dom väntas den 3 december.

De transaktioner som åtalet gäller uppgår till ett värde om ca 2,5% av det samlade kapitalet i stiftelserna. Dessa är konstaterat utbetalda från stiftelserna och tagna ur den kollektiva kassan. När revisorerna gått igenom verksamheten och transaktionerna har de konstaterat att de sju stiftelserna i praktiken bedrivits och hanterats som en enda stor gemensam stiftelse. De anser alltså att allt kapital i de sju stiftelserna i sammanhanget är att betrakta som kollektivt. Revisorerna rekommenderar därför att de uppkomna förlusterna ska hanteras kollektivt mellan samtliga sju stiftelser, dvs att fördelas lika i proportion till kapitalet. Stiftelsestyrelsen har tillsammans med revisor Roy Eide haft möte med tillsynsmyndigheten där den uppkomna situationen har diskuterats och de har inte haft något att erinra mot förfarandena, varför stiftelsestyrelsen kommer följa revisorernas rekommendation.

Återvinning

EBM har spårat upp och funnit reala tillgångar vilka i samband med häkningsframställan belades med kvarstad. Dessa tillgångar, bedömer styrelsen uppgår till c:a 2/3 av de förskingrade medlen. Givet en för oss positiv dom avser styrelsen försöka återfå så mycket medel som bara är möjligt. På motsvarande sätt som ovan kommer de medel som stiftelsen erhåller fördelas ut kollektivt. Stiftelsen kommer bevaka och fortsätta kräva in en eventuell brist via Kronofogdemyndigheten.

Värdereglering

Som vi tidigare informerat om har vissa stiftelsegemensamma kostnader såsom revisionsarvodet, styrelsearvodet och advokatarvodet inte fördelats ut på arbetsgivarna sedan ett flertal år. Alla arbetsgivares pensionsreserv (kapitalvärde) kommer därför reduceras i motsvarande grad. Kostnaderna motsvarar c:a 4,5% av kapitalet.

Tänkt aktivitetsplan

Bokslut 2018

När vi nu konstaterat vilka belopp det rör sig om enligt ovan räknar vi med att stiftelserna kan lämna ifrån sig ett fullständigt bokslutsunderlag till revisorerna någon vecka in i december. Då styrelsen i stiftelserna har jobbat tätt tillsammans med revisorerna under det senaste året och de är helt informerade om alla åtgärder mm som är gjorda så räknar vi med att vi har en färdig och reviderad årsredovisning klar och inlämnad till sista december 2019.

Uppdatering av kundvärden

När bokslutet är klart kommer vi att justera samtliga kunders kapital per 2018-12-31 avseende de förskingrade medlen samt den historiska skulden, dvs ca 2,5 + 4,5%. Direkt därefter kommer alla transaktioner att (köp/sälj/avkastning/ kostnader) för 2019 registreras. Inregistreringen för 2019 är förberedd och ska, om inget oförutsett inträffar, gå relativt fort. Den är beräknad att färdigställas till sista februari 2020.

Bokslut 2019

Då alla räkenskaper mm är mycket noggrant genomgångna räknar styrelsen med att kunna lämna ifrån sig bokslutet för 2019 i månadsskiftet mars/april 2020.

Krav på tidigare administratör

Som tidigare informerats om har MONÉR:s stiftelser ställt krav på återbetalning av tidigare erlagda administrationsersättningar till MONÉR Stiftelseförvaltning AB ("MSAB"). Kravet om c:a 0,8 Mkr avser i dagsläget främst förutbetalda ersättningar för tid efter att avtalet upphörde. MSAB har bestridit kravet och tid för domstolsförhandling är inplanerad i januari 2020. Stiftelserna kan komma att reklamera/återkräva även delar av tidigare erlagda ersättningar.

Krav på tidigare styrelse

Nuvarande styrelse har redan hösten 2018 reklamerat tidigare års styrelsearbete. Allt arbete med boksluten för 2018 och 2019 samt hela förundersökningen av EBM har gett en djup insikt och kunskap om bristerna i administration och tidigare styrelses arbete varför styrelsen överväger att utreda på vilket sätt stiftelserna kan erhålla ersättning och skadestånd.

Framtiden

Efter allt arbete och de genomgångar som gjorts för att säkerställa verksamheten så ser styrelsen positivt på framtiden. Vi kommer fortsatt informera om händelseutvecklingen med anledning av det som belysts i brevet samt ett antal förbättringar som kommer framledes.

Karlstad 2019-11-26

Styrelsen i MONÉR:s Gemensamma Pensionsstiftelser

Magnus Dahlgren

Jörgen Eriksson

Thomas Pilhagen