

ÅRSREDOVISNING

2021

Stiftelsen Elisabeth och Jacobus Machielses fond

ORG NR 802004-9246

<u>Innehållsförteckning</u>	<u>Sida</u>
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	6-8
Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Stiftelsen Elisabeth och Jacobus Machielses fond med säte i Stockholm får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens ändamål är att i första hand lämna socialt och ekonomiskt stöd till behövande hörselhandikappade samt i andra hand att främja vård och fostran av hörselhandikappade barn och ungdomar.

Beslut har tagits att från 2012 ingå i samförvaltning med Stiftelsen Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och gåvofond, Stiftelsen Hörselskadades Riksförbunds Understödsfond, samt Stiftelsen Hörsselforskningsfonden. Samförvaltningen sker genom rådgivande förvaltning hos Nordea. De samförvaltade stiftelserna har även samarbete med Swedbank och Carnegie. Löpande diskuteras även vilka externa förvaltare som är intressanta att placera hos.

I styrelsen för Stiftelsen Elisabet och Jacobus Machielses fond har under året ingått:

Mattias Lundekvam, Västerhaninge, ordförande
Jonas Sahlberg, Sollentuna, kassör
Monika Steorn, Lund, ledamot
Therese Iselius, Skillingaryd, ledamot
Lennart Hjalmarson, Värnamo, ledamot

Stiftelsens placeringsutskott, som löpande ser över den ekonomiska förvaltningen, har bestått av Lennart Hjalmarson och Jonas Sahlberg, med Monika Steorn som ersättare.

Placeringsutskottet har varit mycket aktiva med diskussioner och arbetet kring ESG och hållbara placeringar. ESG står för "environmental, social and governance", det vill säga miljö, socialt ansvar och bolagsstyrning. Genomlysningen är en utvärdering av ett företags så kallade kollektiva samvetsgrannhet för sociala och miljömässiga faktorer.

Under hösten fick placeringsutskottet en hållbarhetsgenomlysning av värdepappersportföljen av Nordea. Betyget blev bra för stiftelsen.

Efter genomlysningen har placeringsutskottet påbörjat översyn av placeringspolicyn, för att uppdatera tydlighet gällande ansvarsfulla placeringar.

Styrelsen har haft tre sammanträden på distans.

Styrelsen har vid sammanträden löpande fått ekonomisk sammanställning och rapport från placeringsutskottet. Styrelsen har även fått föredrag från externa förvaltare på möten. Bokförings- och redovisningstjänst köps av Nordea.

Stiftelsens styrelse har under året, efter smärre justeringar, fastställt arbetsordning för styrelsen respektive placeringsutskottet samt stiftelsens placeringspolicy.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen följer löpande händelserna i omvärlden och samhället med avseende på spridningen av coronaviruset (covid-19) och hur det påverkar vår ekonomi och verksamhet samt marknadsvärdet för våra finansiella tillgångar.

Främjande av ändamålet

Styrelsen har under året beviljat bidrag på totalt 1 134 800 kr.

Stiftelsen har uppfyllt sitt ändamål dels genom att direkta utbildningsbidrag lämnats till hörselskadade personer, dels genom att bidrag lämnats till Hörselskadades Riksförbund för internationell verksamhet samt stöd till ungdomsverksamheten.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2021	2020	2019	2018	2017
Stiftelsens intäkter	1 480 928	1 396 092	1 229 102	1 410 610	1 558 322
Förvaltningsresultat	1 333 768	1 310 713	1 070 812	1 208 651	1 370 536
Årets resultat	3 408 229	1 777 606	2 203 233	217 334	2 423 229
Förmögenhet	44 524 007	37 794 969	37 934 623	32 965 341	35 450 521
Beviljade medel / anslag	1 134 800	1 161 420	829 800	957 000	982 000
Eget kapital	37 228 387	34 954 958	34 338 773	32 965 340	33 705 006

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 -- 2021-12-31	2020-01-01 -- 2020-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		1 001 367	886 067
Ränteintäkter		60 135	65 855
Övriga finansiella intäkter		<u>419 425</u>	<u>444 170</u>
Summa stiftelsens intäkter		1 480 928	1 396 092
Stiftelsens kostnader			
Externa kostnader		<u>-147 160</u>	<u>-85 379</u>
Summa stiftelsens kostnader		-147 160	-85 379
Förvaltningsresultat		1 333 768	1 310 713
Finansiella poster			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar		2 074 461	466 892
Summa finansiella poster		2 074 461	466 892
Resultat efter finansiella poster		3 408 229	1 777 606
Årets resultat		<u>3 408 229</u>	<u>1 777 606</u>

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	35 502 435	34 213 906
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>35 502 435</u>	<u>34 213 906</u>
Summa anläggningstillgångar		35 502 435	34 213 906
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		18 295	52 005
<i>Summa övriga fordringar</i>		<u>18 295</u>	<u>52 005</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 840 921	813 194
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>1 840 921</u>	<u>813 194</u>
Summa omsättningstillgångar		1 859 216	865 199
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>37 361 650</u>	<u>35 079 105</u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Eget Kapital	3		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		34 048 893	33 450 930
Förändringar av bundet eget kapital under året		2 207 838	597 963
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		<u>36 256 731</u>	<u>34 048 893</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		906 065	887 843
Överfört till och från bundet eget kapital		-2 207 838	-597 963
Lämnade och återförda bidrag		-1 134 800	-1 161 420
Årets resultat		3 408 229	1 777 606
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		<u>971 656</u>	<u>906 065</u>
Summa eget kapital		37 228 387	34 954 958
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		133 263	124 146
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		<u>133 263</u>	<u>124 146</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>37 361 650</u>	<u>35 079 105</u>

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 (K2) Årsredovisning i mindre företag.

Finansiella anläggningstillgångar

Innehav av överlåtbara värdepapper utgör en värdepappersportfölj. I de fall portföljens bokförda värde överstiger verkligt värde görs nedskrivning till verkligt värde.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Anslag

Beviljade anslag redovisas direkt mot eget kapital. Anslagen skuldförs vid beslutstillfället. Om utfästelsen är beroende av framtida avkastning bokförs anslagen i den takt villkoren uppfylls. Återstående utfäst belopp redovisas som eventualförpliktelser.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital (ursprungligt donationskapital, senare donerat kapital samt ackumulerad kapitalisering) och ev. värdesäkringsfond. Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar till och från bundet eget kapital.

Den del av årets resultat som avser realisationsvinst- /förlust samt eventuell nedskrivning omförs mot bundet eget kapital. Till bundet eget kapital förs även det belopp som enligt stadgarna skall kapitaliseras. Resterande del av årets resultat redovisas som fritt eget kapital och är tillgängligt för utdelning.

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet definieras som värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder.

Not 2

Finansiella anläggningstillgångar

Stiftelsens andel av samförvaltningens tillgångar är **40,58525%** , och uppgår till följande:

Andra långfristiga värdepappersinnehav	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	34 213 906	32 504 058
Förändring	1 288 529	1 709 848
Utgående anskaffningsvärden	35 502 435	34 213 906
Utgående bokfört värde	35 502 435	34 213 906
	2021-12-31	2020-12-31
Realisationsvinster	2 436 781	1 122 709
Realisationsförluster	-362 319	-655 817
	2 074 461	466 892
Aktier		
Anskaffningsvärde	15 369 911	15 353 316
Marknadsvärde	17 748 845	15 647 436
Fondandelar		
Anskaffningsvärde	18 099 639	17 247 864
Marknadsvärde	23 037 317	19 788 125
Obligationer, svenska		
Anskaffningsvärde	2 032 885	1 612 726
Marknadsvärde	2 011 892	1 618 355
Bokfört värde per balansdagen uppgår till	35 502 435	34 213 906
Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till	42 798 053	37 053 917

Not 3

Eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital
Belopp vid räkenskapsårets ingång	34 048 893	906 065
Omfört till och från bundet eget kapital kapitalisering	133 377	-133 377
omföring av realisationsresultat	2 074 461	-2 074 461
Beviljade anslag		-1 134 800
Årets resultat		3 408 229
Belopp vid räkenskapsårets slut	36 256 731	971 656

Stockholm 2022-

För Stiftelsen Elisabeth och Jacobus Machielses fond

Mattias Lundekvam
Ordförande

Jonas Sahlberg

Monika Steorn

Therese Iselius

Lennart Hjalmarson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-

KPMG AB

Mikael Käll
Auktoriserad revisor

Rolf Zetterström
Förtroendevald revisor

Tage Carlsson
Förtroendevald revisor