

# ÅRSREDOVISNING

2022

Stiftelsen Elisabeth och Jacobus Machielses fond

ORG NR 802004-9246

<b><u>Innehållsförteckning</u></b>	<b><u>Sida</u></b>
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 upprätta årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

### 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

Bengt-Erik Jansson, Uppsala, ledamot

Carola Hedmark, Umeå, ledamot

Stiftelsens placeringsutskott, som löpande ser över den ekonomiska förvaltningen, har bestått av Jonas Sahlberg och Bengt-Erik Jansson, med Monika Steorn som ersättare.

Styrelsen har följt upp arbetet med diskussioner 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.

Vid årsskiftet fick styrelsen en hållbarhetsgenomlysning på värdepappersportföljen av Nordea. Betyget blev bra för stiftelsen.

Efter en omfattande genomlysningen har styrelsen tagit fram ett förslag på placeringspolicy. Placeringspolicyn har uppdaterats för att tydliggöra ansvarsfulla placeringar. Placeringspolicyn antogs av samförvaltningens styrelser.

Styrelsen har haft sex styrelsemöten, ett fysiskt, tre på distans och två per capsulam möten.

Styrelsen har vid sammanträden löpande fått ekonomisk sammanställning och rapport från placeringsutskottet. Bokförings- och redovisningstjänst köps av Nordea.

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

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen följer löpande händelserna i omvärlden och samhället, de oroligheter som varit under året, och hur det påverkar vår förvaltning och marknadsvärdet.

### Främjande av ändamålet

Styrelsen har under året beviljat bidrag på totalt 1 478 764 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

	2022	2021	2020	2019	2018
Stiftelsens intäkter	1 657 077	1 480 928	1 396 092	1 229 102	1 410 610
Förvaltningsresultat	1 527 874	1 333 768	1 310 713	1 070 812	1 208 651
Årets resultat	3 353 983	3 408 229	1 777 606	2 203 233	217 334
Förmögenhet	39 557 020	44 524 007	37 794 969	37 934 623	32 965 341
Beviljade medel / anslag	1 478 764	1 134 800	1 161 420	829 800	957 000
Eget kapital	39 131 606	37 228 387	34 954 958	34 338 773	32 965 340

## RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 -- 2022-12-31	2021-01-01 -- 2021-12-31
<b>Stiftelsens intäkter</b>			
Utdelningar		1 132 695	1 001 367
Ränteintäkter		68 961	60 135
Övriga finansiella intäkter		<u>455 422</u>	<u>419 425</u>
<b>Summa stiftelsens intäkter</b>		1 657 077	1 480 928
<b>Stiftelsens kostnader</b>			
Externa kostnader		<u>-129 204</u>	<u>-147 160</u>
<b>Summa stiftelsens kostnader</b>		-129 204	-147 160
<b>Förvaltningsresultat</b>		<b>1 527 874</b>	<b>1 333 768</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar		1 826 110	2 074 461
<b>Summa finansiella poster</b>		1 826 110	2 074 461
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		3 353 983	3 408 229
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3 353 983</u></b>	<b><u>3 408 229</u></b>

## BALANSRÄKNING

### TILLGÅNGAR

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	35 776 749	35 502 435
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>35 776 749</u>	<u>35 502 435</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>35 776 749</b>	<b>35 502 435</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		48 330	18 295
<i>Summa övriga fordringar</i>		<u>48 330</u>	<u>18 295</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		3 401 409	1 840 921
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>3 401 409</u>	<u>1 840 921</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 449 739</b>	<b>1 859 216</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b><u>39 226 487</u></b>	<b><u>37 361 650</u></b>

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Eget Kapital</b>	3		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		36 256 731	34 048 893
Förändringar av bundet eget kapital under året		1 978 897	2 207 838
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		<u>38 235 628</u>	<u>36 256 731</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		971 656	906 065
Överfört till och från bundet eget kapital		-1 978 897	-2 207 838
Återförda bidrag		28 000	0
Lämnade bidrag		-1 478 764	-1 134 800
Årets resultat		3 353 983	3 408 229
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		<u>895 978</u>	<u>971 656</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>39 131 606</b>	<b>37 228 387</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		94 881	133 189
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		<u>94 881</u>	<u>133 189</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b><u>39 226 487</u></b>	<b><u>37 361 650</u></b>

## 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 eventalförpliktelser.

#### **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 **40,24905%** , och uppgår till följande:

<b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	35 502 435	34 213 906
Förändring	274 314	1 288 529
Utgående anskaffningsvärden	<u>35 776 749</u>	<u>35 502 435</u>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>35 776 749</b>	<b>35 502 435</b>
	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Realisationsvinster	2 672 849	2 436 781
Realisationsförluster	-846 739	-362 319
	<b>1 826 110</b>	<b>2 074 461</b>
<b>Aktier</b>		
Anskaffningsvärde	15 479 248	15 369 911
Marknadsvärde	14 710 035	17 748 845
<b>Fondandelar</b>		
Anskaffningsvärde	18 281 455	18 099 639
Marknadsvärde	19 769 005	23 037 317
<b>Obligationer, svenska</b>		
Anskaffningsvärde	2 016 045	2 032 885
Marknadsvärde	1 723 122	2 011 892
<b>Bokfört värde per balansdagen uppgår till</b>	<b>35 776 749</b>	<b>35 502 435</b>
<b>Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till</b>	<b>36 202 162</b>	<b>42 798 053</b>

### Not 3

#### Eget kapital

	<b>Bundet eget kapital</b>	<b>Fritt eget kapital</b>
Belopp vid räkenskapsårets ingång	36 256 731	971 656
Omfört till och från bundet eget kapital		
kapitalisering	152 787	-152 787
omföring av realisationsresultat	1 826 110	-1 826 110
Återförda medel		28 000
Beviljade anslag		-1 478 764
Årets resultat		3 353 983
<b>Belopp vid räkenskapsårets slut</b>	<b>38 235 628</b>	<b>895 978</b>

Stockholm 2023-

#### För Stiftelsen Elisabeth och Jacobus Machielses fond

Mattias Lundekvam  
Ordförande

Jonas Sahlberg

Monika Steorn

Bengt-Erik Jansson

Carola Hedmark

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-

KPMG AB

Mikael Käll  
Auktoriserad revisor

Rolf Zetterström  
Förtroendevald revisor

Lena Thorén  
Förtroendevald revisor