

ÅRSREDOVISNING

2021

Stiftelsen Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och Gåvofond

ORG NR 802406-1783

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Stiftelsen Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och Gåvofond, med säte i Stockholm får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Fondens ändamål är att med medel som överlämnats av HRF eller andra främja de ändamål som HRF enligt sina stadgar har att främja. Bidrag kan ges till HRF, person, institution eller förening eller dylikt. Fonden skall i egen regi icke bedriva annan verksamhet än förvaltning av erhållna medel.

Beslut har tagits att från 2012 ingå i samförvaltning med Stiftelsen Elisabeth och Jacobus Machielses fond, 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 Hörselskadades Riksförbund Arvs- och gåvofond har under året ingått:

Mattias Lundekvam, Västerhaninge, ordförande

Jonas Sahlberg, Sollentuna, kassör

Lennart Hjalmarson, Värnamo, ledamot

Therese Iselius, Skillingaryd, suppleant

Monika Steorn, Lund, suppleant

Styrelsens 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 möten på distans.

Styrelsen har vid sammanträden löpande fått ekonomisk sammanställning och rapport från placeringsutskottet. Styrelsen har fått föredrag från externa förvaltare på möten. Bokförings- och redovisningstjänster 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 430 000 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	486 577	456 328	400 194	460 690	510 565
Förvaltningsresultat	419 679	411 171	331 392	374 611	444 437
Årets resultat	1 101 269	563 806	699 978	50 857	789 620
Förmögenhet	14 528 970	12 406 618	12 410 395	10 749 712	11 586 923
Beviljade medel / anslag	430 000	325 000	215 000	318 000	328 000
Eget kapital	12 144 766	11 473 497	11 234 691	10 749 713	11 016 856

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 -- 2021-12-31	2020-01-01 -- 2020-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		329 012	289 614
Ränteintäkter		19 758	21 521
Övriga finansiella intäkter		<u>137 807</u>	<u>145 193</u>
Summa stiftelsens intäkter		486 577	456 328
Stiftelsens kostnader			
Externa kostnader		<u>-66 898</u>	<u>-45 157</u>
Summa stiftelsens kostnader		-66 898	-45 157
Förvaltningsresultat		419 679	411 171
Finansiella poster			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar		681 590	152 635
Summa finansiella poster		681 590	152 635
Resultat efter finansiella poster		1 101 269	563 806
Årets resultat		<u>1 101 269</u>	<u>563 806</u>

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	<u>11 602 173</u>	<u>11 241 406</u>
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		11 602 173	11 241 406
Summa anläggningstillgångar		11 602 173	11 241 406
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		<u>5 979</u>	<u>17 087</u>
<i>Summa övriga fordringar</i>		5 979	17 087
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>601 612</u>	<u>267 185</u>
<i>Summa kassa och bank</i>		601 612	267 185
Summa omsättningstillgångar		607 591	284 272
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>12 209 764</u>	<u>11 525 677</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		11 039 146	10 845 394
Förändringar av bundet eget kapital under året		<u>723 558</u>	<u>193 752</u>
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		11 762 704	11 039 146
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		434 351	389 297
Överfört till och från bundet eget kapital		-723 558	-193 752
Lämnade och återförda bidrag		-430 000	-325 000
Årets resultat		<u>1 101 269</u>	<u>563 806</u>
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		382 062	434 351
Summa eget kapital		12 144 766	11 473 497
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		<u>64 997</u>	<u>52 180</u>
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		64 997	52 180
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>12 209 764</u>	<u>11 525 677</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 **13,26323%** , och uppgår till följande:

Andra långfristiga värdepappersinnehav	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 241 406	10 627 562
Förändring	360 767	613 844
Utgående anskaffningsvärden	11 602 173	11 241 406
Utgående bokfört värde	11 602 173	11 241 406
	2021-12-31	2020-12-31
Realisationsvinster	800 635	366 985
Realisationsförluster	-119 045	-214 350
	681 590	152 635
Aktier		
Anskaffningsvärde	5 022 877	5 044 524
Marknadsvärde	5 800 311	5 141 160
Fondandelar		
Anskaffningsvärde	5 914 950	5 667 001
Marknadsvärde	7 528 581	6 501 635
Obligationer, svenska		
Anskaffningsvärde	664 345	529 881
Marknadsvärde	657 485	531 731
Bokfört värde per balansdagen uppgår till	11 602 173	11 241 406
Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till	13 986 377	12 174 526

Not 3

Eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital
Belopp vid räkenskapsårets ingång	11 039 146	434 351
Omfört till och från bundet eget kapital		
kapitalisering	41 968	-41 968
omföring av realisationsresultat	681 590	-681 590
Beviljade anslag		-430 000
Årets resultat		1 101 269
Belopp vid räkenskapsårets slut	11 762 704	382 062

Stockholm 2022-

För Stiftelser Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och Gåvofond

Mattias Lundekvam
Ordförande

Jonas Sahlberg

Lennart Hjalmarson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-

KPMG AB

Mikael Käll
Auktoriserad revisor

Rolf Zetterström
Förtroendevald revisor

Tage Carlsson
Förtroendevald revisor