

# ÅRSREDOVISNING

2022

Stiftelsen Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och Gåvofond

ORG NR 802406-1783

<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 Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och Gåvofond, med säte i Stockholm får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

### 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  
Bengt-Erik Jansson, Uppsala, ledamot  
Carola Hedmark, Umeå, suppleant  
Monika Steorn, Lund, suppleant

Styrelsens 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 genomlysning har styrelsen tagit fram ett förslag på placeringspolicy. Placeringspolicyn har uppdaterats för att tydliggöra ansvarsfulla placeringar. Placeringspolicyn antogs av samförvaltningens stiftelser.

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 redovisningstjänster 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 545 000 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

	2022	2021	2020	2019	2018
Stiftelsens intäkter	541 532	486 577	456 328	400 194	460 690
Förvaltningsresultat	482 054	419 679	411 171	331 392	374 611
Årets resultat	1 078 825	1 101 269	563 806	699 978	50 857
Förmögenhet	12 818 533	14 528 970	12 406 618	12 410 395	10 749 712
Beviljade medel / anslag	545 000	430 000	325 000	215 000	318 000
Eget kapital	12 680 496	12 144 766	11 473 497	11 234 691	10 749 713

## RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 -- 2022-12-31	2021-01-01 -- 2021-12-31
<b>Stiftelsens intäkter</b>			
Utdelningar		370 164	329 012
Ränteintäkter		22 536	19 758
Övriga finansiella intäkter		<u>148 831</u>	<u>137 807</u>
<b>Summa stiftelsens intäkter</b>		541 532	486 577
<b>Stiftelsens kostnader</b>			
Externa kostnader		<u>-59 478</u>	<u>-66 898</u>
<b>Summa stiftelsens kostnader</b>		-59 478	-66 898
<b>Förvaltningsresultat</b>		<b>482 054</b>	<b>419 679</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar		596 771	681 590
<b>Summa finansiella poster</b>		596 771	681 590
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		1 078 825	1 101 269
<b>Årets resultat</b>		<u><u>1 078 825</u></u>	<u><u>1 101 269</u></u>

## BALANSRÄKNING

### TILLGÅNGAR

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b><i>Finansiella anläggningstillgångar</i></b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	11 608 756	11 602 173
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>11 608 756</u>	<u>11 602 173</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>11 608 756</b>	<b>11 602 173</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>			
Övriga fordringar		15 682	5 979
<i>Summa övriga fordringar</i>		<u>15 682</u>	<u>5 979</u>
<b><i>Kassa och bank</i></b>			
Kassa och bank		1 103 681	601 612
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>1 103 681</u>	<u>601 612</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 119 363</b>	<b>607 591</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b><u>12 728 119</u></b>	<b><u>12 209 764</u></b>

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Eget Kapital</b>	3		
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		11 762 704	11 039 146
Förändringar av bundet eget kapital under året		644 977	723 558
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		<u>12 407 681</u>	<u>11 762 704</u>
<b><i>Fritt eget kapital</i></b>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		382 062	434 351
Överfört till och från bundet eget kapital		-644 977	-723 558
Återförda bidrag		1 905	0
Lämnade bidrag		-545 000	-430 000
Årets resultat		1 078 825	1 101 269
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		<u>272 815</u>	<u>382 062</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>12 680 496</b>	<b>12 144 766</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		47 623	64 973
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		<u>47 623</u>	<u>64 973</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b><u>12 728 119</u></b>	<b><u>12 209 764</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 **13,05992%** , och uppgår till följande:

<b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	11 602 173	11 241 406
Förändring	6 583	360 767
Utgående anskaffningsvärden	<u>11 608 756</u>	<u>11 602 173</u>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>11 608 756</b>	<b>11 602 173</b>
	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Realisationsvinster	873 485	800 635
Realisationsförluster	-276 714	-119 045
	<b>596 771</b>	<b>681 590</b>
<b>Aktier</b>		
Anskaffningsvärde	5 022 670	5 022 877
Marknadsvärde	4 773 078	5 800 311
<b>Fondandelar</b>		
Anskaffningsvärde	5 931 924	5 914 950
Marknadsvärde	6 414 600	7 528 581
<b>Obligationer, svenska</b>		
Anskaffningsvärde	654 161	664 345
Marknadsvärde	559 115	657 485
<b>Bokfört värde per balansdagen uppgår till</b>	<b>11 608 756</b>	<b>11 602 173</b>
<b>Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till</b>	<b>11 746 793</b>	<b>13 986 377</b>

Not 3

**Eget kapital**

	<b>Bundet eget kapital</b>	<b>Fritt eget kapital</b>
Belopp vid räkenskapsårets ingång	11 762 704	382 062
Omfört till och från bundet eget kapital		
kapitalisering	48 205	-48 205
omföring av realisationsresultat	596 771	-596 771
Återförda bidrag		1 905
Beviljade anslag		-545 000
Årets resultat		1 078 825
<b>Belopp vid räkenskapsårets slut</b>	<b>12 407 681</b>	<b>272 815</b>

Stockholm 2023-

**För Stiftelser Hörselskadades Riksförbunds Arvs- och Gåvofond**

Mattias Lundekvam  
Ordförande

Jonas Sahlberg

Bengt-Erik Jansson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-

KPMG AB

Mikael Käll  
Auktoriserad revisor

Rolf Zetterström  
Förtroendevald revisor

Tage Carlsson  
Förtroendevald revisor