

Styrelsen för
Stiftelsen Norrländska Hjärtfonden
Org nr 894001-4064

Upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen insamlar medel från allmänheten genom sin hemsida, annonser i lokalpressen, deltagande i olika evenemang och föreläsningar för allmänheten, särskilt patientföreningar i norra sjukvårdsregionen.

Ändamål

Stiftelsen har till huvudsakligt ändamål att främja vetenskaplig forskning gällande kardiologi - fysiologi i Norrland och med knytning till Umeå Universitet. Även andra närliggande projekt kan stödjas som ger allmänheten information, kunskap om forskning, diagnostik och behandling av hjärt-och kärlsjukdomar.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har främjat sitt ändamål under räkenskapsåret genom att bevilja anslag om 1 550 000 kr, vilket gått till 11 olika forskningsprojekt rörande området hjärt- och kärlsjukdomar. Anslagen har utdelats till forskningsprojekt inom kardiologi och andra närliggande discipliner som angiologi, thoraxkirurgi, klinisk fysiologi, kardiiovaskulär genetik och omvårdnad. Vidare har föreläsningar hållits för allmänhet, vårdprofessioner och patientföreningar kring forskning som erhållit stöd från Norrländska Hjärtfonden. Stiftelsen har under de senaste 5 åren uppfyllt kraven på kvalificerat ändamål och verksamhet och strävar efter att kunna öka anslagen till lokal och regional forskning om hjärt- och kärlsjukdomar.

Forskning som fått anslag har visat god progress i form av fullbordade doktorandprojekt och publikationer. Särskilt kan nämnas doktorander och unga forskare, som ännu inte kan konkurrera om de stora nationella forskningsanslagen, men som genom fondens anslag kunnat komma igång med lovande forskning.

Styrelsens arbete

Styrelsen har under året bestått av:

Fd landshövding Börje Hörnlund (Ordförande, styrelseledamot)

Professor, överläkare Ulf Näslund (styrelseledamot)

VD Markus Olsson (styrelseledamot)

Chefssekreterare Eva Jonasson (styrelseledamot)

Sofia Westerlund (styrelseledamot)

Agneta Marell (suppleant)

Bo Carlberg (suppleant)

Styrelsen har under året haft två sammanträden.

Användandet av finansiella instrument

Kapitalförvaltningen 2022

2022 var ett i flera bemärkelser mycket turbulent år. Centralbanker runt om i världen höjde sina styrräntor för att försöka stävja den stigande inflationen. Svenska Riksbanken lämnade noll-räntenivån i maj och har sedan dess höjt styrräntan löpande under året. Trots det har inflationen i Sverige mätt som KPIF (som Riksbanken använder som mått) stigit kraftigt under året. Det är breda prisuppgångar som påverkar flera områden, förutom matpriser och energipriser.

Efter en treårsperiod med mycket hög avkastning i aktiemarknaden, sjönk Stockholmsbörsen under 2022 med knappt 23 % trots att vinstutvecklingen var god. Svenska börsens all-time-high inträffade den 4:e januari och börsen bottnade i september efter drygt 30 % nedgång.

Kronan försvagades under året mot såväl EUR som USD. Den svaga kronan hjälpte de svenska exportbolagens vinster. Omräknat till svenska kronor föll Globala aktieindex med 6,0 % för helåret. I Sverige var fastigheter och tillväxtbolag de stora förlorarna främst på grund av sin räntekänslighet. Banker, basindustri och hälsovård klarade sig bättre än börsens genomsnitt.

Portföljens utveckling

Stiftelsens värdepappersportfölj sjönk med knappt 10% under helåret 2022, vilket kan ses mot bakgrund av 2021 års uppgång på drygt 19%.

Under året har kapitalet har varit placerat i Handelsbanken Stiftelsefond. Årets utdelning från fonden uppgick till drygt 900 000 kronor.

Placeringspolicy

Placeringspolicyn beslutas av styrelsen i samråd med förvaltande bank (Handelsbanken) med målet att kapitalförvaltningen ska ge så god avkastning som möjligt i förhållande till beslutad risknivå.

Etiska riktlinjer

Hållbarhets och Etiska aspekter ska beaktas vid investeringsbesluten. Förvaltningen ska inom ramen för denna placeringspolicy:

- Beakta deklARATIONER och konventioner undertecknade av Sverige inom områdena mänskliga rättigheter, arbetsrätt och miljö.
- Inte placera i företag vars verksamhet utgörs av produktion av varor inom tobaksbranschen.

Stiftelsen har sitt säte i Umeå.

Flerårsöversikt (Tkr)

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Insamlade medel privat | 877 | 731 | 1 255 | 448 |
| Insamlade medel företag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insamlingskostn/Admin.kostnader% | 111 | 45 | 62 | 49 |
| Årets resultat | -182 | 4 025 | 2 197 | 779 |
| Fritt eget kapital | 7 245 | 7 327 | 7 216 | 6 787 |
| Totalt eget kapital | 29 697 | 20 634 | 17 809 | 16 586 |
| Förmögenhet | 29 697 | 23 140 | 19 897 | 18 610 |
| Beviljade anslag (netto) | 1 550 | 1 200 | 975 | 1 195 |

Förändringar i eget kapital

| | Bundet eget kapital | | Fritt eget | Summa eget kapital |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------|
| | Stiftelsekapital | Övrigt bundet kapital | Balanserat resultat inkl. årets | |
| 2022-12-31 | | | | |
| Eget kapital vid räkenskapsårets början | 2 819 908 | 10 486 920 | 7 326 864 | 20 633 693 |
| Gåvor stiftelsekapital | 10 795 654 | - | - | 10 795 654 |
| Årets resultat | - | - | -182 323 | -182 323 |
| <i>Omföring mellan poster i eget kapital</i> | | | | |
| Omföring av realisationsresultat | - | -3 246 | 3 246 | - |
| Kapitalisering enligt förordnande | - | 147 875 | -147 875 | - |
| Nedskrivningar | - | -1 795 463 | 1 795 463 | - |
| Summa | - | -1 650 833 | 1 650 833 | - |
| <i>Förändringar direkt mot eget kapital</i> | | | | |
| Beviljade anslag | - | - | -1 550 000 | -1 550 000 |
| Summa | - | - | -1 550 000 | - |
| Eget kapital vid räkenskapsårets slut | 13 615 562 | 8 836 087 | 7 245 375 | 29 697 024 |

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

W

Resultaträkning

| <i>Belopp i kronor</i> | <i>Not</i> | <i>2022-01-01 2022-12-31</i> | <i>2021-01-01 2021-12-31</i> |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | 1 | | |
| Verksamhetsintäkter | | | |
| Gåvor | 2 | 877 008 | 731 404 |
| Summa verksamhetsintäkter | | 877 008 | 731 404 |
| Verksamhetskostnader | | | |
| Insamlingkostnader | 3 | -67 079 | -27 205 |
| Administrationskostnader | 4 | -60 218 | -60 083 |
| Summa verksamhetskostnader | | -127 297 | -87 288 |
| Verksamhetsresultat | | 749 711 | 644 116 |
| Finansiella poster | | | |
| Utdelningar | | 924 485 | 886 083 |
| Ränteintäkter | | 1 125 | - |
| Övriga finansiella intäkter | | 95 314 | 87 985 |
| Realisationsresultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | 5 | -3 246 | 2 569 227 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar | | -1 795 463 | - |
| Förvaltningskostnader | | -154 250 | -162 519 |
| Summa finansiella poster | | -932 034 | 3 380 777 |
| Resultat efter finansiella poster | | -182 323 | 4 024 893 |
| Årets resultat | | -182 323 | 4 024 893 |

N

Balansräkning

| <i>Belopp i kronor</i> | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 6 | 20 628 379 | 20 373 602 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 20 628 379 | 20 373 602 |
| Summa anläggningstillgångar | | 20 628 379 | 20 373 602 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | – | 200 |
| Summa kortfristiga fordringar | | – | 200 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 9 283 891 | 374 546 |
| Summa kassa och bank | | 9 283 891 | 374 546 |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 283 891 | 374 746 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 29 912 269 | 20 748 348 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Bundet eget kapital | | 13 306 828 | 10 592 749 |
| Gåvor stiftelsekapital | | 10 795 654 | – |
| Förändring av bundet eget kapital | | -1 650 833 | 2 714 080 |
| Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut | | 22 451 650 | 13 306 828 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Fritt eget kapital | | 7 326 864 | 7 216 051 |
| Överfört till och från bundet eget kapital | | 1 650 833 | -2 714 080 |
| Beviljade och återförda anslag | | -1 550 000 | -1 200 000 |
| Årets resultat | | -182 323 | 4 024 893 |
| Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut | | 7 245 374 | 7 326 864 |
| Summa eget kapital | | 29 697 023 | 20 633 693 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Beviljade ej utbetalda anslag | | 150 000 | 50 000 |
| Leverantörsskulder | | 5 224 | – |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 7 | 60 022 | 64 655 |
| Summa kortfristiga skulder | | 215 246 | 114 655 |
| Summa skulder | | 215 246 | 114 655 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 29 912 269 | 20 748 348 |

Noter

Belopp i kronor om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) och FRIIs Styrande riktlinjer för årsredovisning.

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

Verksamhetsintäkter

Endast det flöde av ekonomiska fördelar som organisationen erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt.

Intäkter värderas, om inget särskilt anges nedan, till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas.

Gåvor

Gåvor redovisas som huvudregel som intäkt när de erhållits.

En gåva som intäktsförts redovisas antingen som en tillgång eller en kostnad beroende på om gåvan förbrukas direkt eller inte. Gåvor som organisationen avser att stadigvarande bruka i verksamheten redovisas som anläggningstillgångar. Övriga gåvor redovisas som omsättningstillgångar. I de fall organisationen lämnat en ersättning för att erhålla gåvan minskas gåvans värde med ersättningen.

Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnader delas in i följande funktioner; ändamåls- insamlings- och administrationskostnader.

Ändamålskostnader

Ändamålskostnader består av utdelade bidrag. I denna stiftelse redovisas utdelade anslag mot fria egna kapitalet.

Insamlingskostnader

Insamlingskostnader består av annonskostnader, datakommunikation samt avgift Insamlingskontroll.

Administrationskostnader

Administrationskostnader består av alla övriga kostnader såsom revisionskostnader, redovisningsarvode, tillsynsavgifter, bankkostnader etc.

Värderingsprinciper

Finansiella tillgångar

Långfristiga värdepappersinnehav är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med eventuell nedskrivning. Samtliga innehav i portföljen värderas kollektivt då syftet med placeringarna är att uppnå riskspridning.

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Skuld för beslutade ej utbetalda anslag

I de fall Stiftelsen fattat beslut om utbetalningen av forskningsbidrag/anslag/stöd och meddelat mottagaren men inte verkställt utbetalningen redovisas detta belopp som en kortfristig skuld.

Anslag

Beviljade anslag redovisas direkt mot fritt eget kapital. Anslagen skuldförs vid beslutstillfället.

Eget kapital

Eget kapital är indelat i bundet och fritt eget kapital.

Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital (ursprungligt donationskapital, eventuellt senare donerat kapital) och övrigt bundet eget kapital (kapitaliseringar, ackumulerat realisationsresultat samt eventuell nedskrivning/återföring av nedskrivningar). Det bundna kapitalet är i princip ej tillgängligt för utdelning av anslag.

Kapitalisering sker med 20 % av direktavkastningen minskat med verksamhetskostnaderna.

Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar till/från bundet kapital.
Fritt eget kapital utgör de vid varje bokslutstillfälle disponibla medlen för utdelning av anslag.
Stiftelsen får lämna utdelning av anslag av hela det fria egna kapitalet.

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet är definierad som värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskade med skulder upptagna till bokfört värde.

| Not 2 | Gåvor | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| Allmänhet | | 877 008 | 731 404 |
| | | 877 008 | 731 404 |
| Not 3 | Insamlingskostnader | | |
| | | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| Datakommunikation | | 17 079 | 15 905 |
| Övriga externa tjänster | | 6 250 | 5 000 |
| Annonsering | | 43 750 | 6 300 |
| | | 67 079 | 27 205 |
| Not 4 | Administrationskostnader | | |
| | | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| Postbefordran | | 2 600 | 5 137 |
| Revision | | 21 425 | 21 325 |
| Redovisningstjänster | | 21 250 | 21 250 |
| Bankkostnader | | 9 975 | 10 713 |
| Tillsynsavgifter myndigheter | | – | 425 |
| Övriga förvaltningskostnader | | 4 968 | 1 233 |
| | | 60 218 | 60 083 |
| Not 5 | Realisationsresultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | |
| | | 2022-01-01 | 2021-01-01 |
| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| Realisationsvinster, finansiella anläggningstillgångar | | – | 2 660 077 |
| Realisationsförluster, finansiella anläggningstillgångar | | -3 246 | – |
| Realisationsförlust räntebärande värdepapper | | – | -90 849 |
| | | -3 246 | 2 569 227 |
| Not 6 | Andra långfristiga värdepappersinnehav | | |
| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| <i>Handelsbankens Stiftelsefond</i> | | | |
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i> | | | |
| Vid årets början | | 20 373 602 | 17 122 115 |
| Inköp | | 2 124 485 | 16 043 980 |
| Försäljning | | -74 246 | -12 792 493 |
| Vid årets slut | | <u>22 423 841</u> | <u>20 373 602</u> |
| Årets nedskrivningar | | -1 795 463 | – |
| Vid årets slut | | <u>-1 795 463</u> | <u>–</u> |
| Redovisat värde vid årets slut | | 20 628 379 | 20 373 602 |
| Marknadsvärde | | 20 628 379 | 22 880 059 |

Not 7 Upplupna kostnader

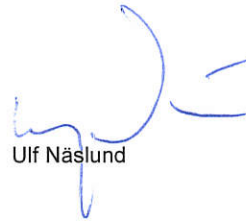
| | <u>2022-12-31</u> | <u>2021-12-31</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Beräknat arvode för revision | 21 175 | 21 175 |
| Beräknat förvaltningsarvode | 38 847 | 43 055 |
| Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | – | 425 |
| | 60 022 | 64 655 |

Den dag och plats som framgår av vår elektroniska underskriftBörje Hörnlund
Ordförande

Sofia Westerlund



Eva Jonasson



Ulf Näslund



Markus Olsson

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

2023-05-02

Maria Ulfhielm
Auktoriserad revisor