

Styrelsen för
Stiftelsen Norrländska Hjärtfonden
Org nr 894001-4064

Upprättar härmed

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse

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.

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.

Styrelse

Styrelsen har under året bestått av:

Professor Heidi Hansson (ordförande, styrelseledamot)

Professor, överläkare Ulf Näslund (styrelseledamot)

VD Markus Olsson (styrelseledamot)

Chefssekreterare Eva Jonasson (styrelseledamot)

Överläkare Bo Carlberg (styrelseledamot)

Agneta Marell (suppleant)

Sofia Westerlund (suppleant)

Stiftelsen har sitt säte i Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Sammanträden

Styrelsen har under året haft två sammanträden.

Bedömning och utdelning av forskningsanslag

Stiftelsen har främjat sitt ändamål med olika typer av aktiviteter. Främst står att under räkenskapsåret har anslag för forskning beviljats om totalt 2 000 000 kr. Det handlar här om 13 olika forskningsprojekt rörande hjärt-kärlsjukdom, som efter granskning av en oberoende vetenskaplig bedömargrupp bedömts hålla högsta vetenskapliga kvalitet och ha bästa förutsättningar att kunna slutföras. Ett fokus har varit att stödja yngre lovande doktorander och post doc forskare. Anslagen har gått forskare inom flera olika professioner, såsom läkare, sjuksköterskor, biomedicinska analytiker och fysioterapeuter inom kardiologi och närliggande specialiteter som thoraxkirurgi, barnkardiologi, klinisk fysiologi, angiologi, kardiovaskulär genetik och omvårdnad.

Under 2024 har ett samarbete startats med Hjärt-Lungsjukas förening i Umeå med gemensamma offentliga informationsmöten om hjärtsjukvård och forskning om hjärt-kärlsjukdomar. Exempel på orter där föredrag hållits, Norrländska Hjärtfonden presenterats och varifrån stöd till forskningen inkommit är Östersund, Hammarstrand, Sollefteå, Örnsköldsvik samt Piteå.

Resultat och Ställning

Norrländska Hjärtfondens tillgångar har ökat, vilket innebär att anslagen till forskning kan ökas. Och samarbeten är etablerade kring informationsmöten med patientföreningar. Utfallet är gott, snarast över förväntan avseende ekonomi och etablerade samarbeten. Hur mycket de ekonomiska resultaten uppstått som en följd av fondens aktiviteter är mycket svårt att bedöma, när ekonomin är beroende av ideellt arbete och allmänhetens gåvor och patientföreningars donationer. Vi ser ett samband med våra föreläsningar och möten och insamlade gåvor. Och etablerade samarbeten har kommit på initiativ från Norrländska Hjärtfonden.

Med hjälp av den vetenskapliga granskningskommittén har vi god kännedom om att forskning som fått anslag uppvisar god progress i form av publikationer, fullbordade doktorandprojekt och presentationer av resultat på nationella och internationella vetenskapliga möten. Särskilt kan nämnas doktorander och unga forskare, som ännu inte kan konkurrera om stora nationella forskningsanslag, men som genom Norrländska Hjärtfondens anslag kunnat ta steg framåt till självständiga forskare med genomslag nationellt och internationellt.

Användning av finansiella instrument

År 2024 har varit ett dynamiskt år på finansmarknaden. Centralbankerna fortsatte att justera sina styrräntor nedåt i takt med fallande inflation och för att stimulera ekonomin.

Bolagens vinster fortsatte att öka och arbetsmarknaden förblev robust, särskilt i USA, vilket bidrog till ekonomisk stabilitet. Börsen upplevde betydande svängningar under året, med en stark start följt av osäkerhet kring energipriser och geopolitiska spänningar. Centralbankernas signaler om fortsatta räntesänkningar under 2025 bidrog till positiva marknadsreaktioner mot slutet av året. Det amerikanska presidentvalet 2024 var en av årets mest uppmärksammade händelser. Efter en intensiv valkampanj och en jämn valdag, vann Donald Trump, vilket mottogs positivt av framförallt den amerikanska aktiemarknaden. Svenska börsen (AFGX) steg med 6%, där stora industribolag fortsatte att leda utvecklingen medan småbolagen hade en mer blandad prestation. Globala aktier ökade än mer, med betydande bidrag från den amerikanska teknologisektorn.

Portföljens utveckling

Portföljen har under året haft en övertikt i aktier, vilket bidragit positivt till avkastningen. Portföljen steg med 12,9% under 2024. Värdet på värdepappersportföljen per 2024-12-31 var 33,9 mkr. Den bäst presterande marknaden globalt under 2024 var den amerikanska tekniksektorn. Drivet av framsteg inom AI och molntjänster, såg stora teknikbolag som Tesla, Nvidia, Microsoft och Meta betydande värdeökningar.

Placeringspolicy

Placeringspolicyen 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.

Hållbarhetsupplysningar

Stiftelsen Norrländska Hjärtfonden har inga anställda och har därför inte haft anledning att under året vidtaga åtgärder när det gäller jämställdhet, arbetsmiljö eller kompetensutveckling.

Förväntad framtida utveckling inklusive en beskrivning av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget står inför

Stiftelsen har stadigt genom åren uppfyllt kraven på kvalificerat ändamål och verksamhet och strävar efter att öka aktiviteterna, inte minst genom ökade anslag till forskning om hjärt-kärlsjukdomar lokalt och regionalt.

Stiftelsen avser att successivt öka tillgångarna i fonden, så att anslag till forskning på motsvarande sätt kan säkras och öka. Vidare är en målsättning att kommunicera verksamheten inte bara genom föredrag för allmänheten utan även genom samarbeten kring möten med bland annat patientföreningar.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har främjat sitt ändamål med olika typer av aktiviteter. Främst står att under räkenskapsåret har anslag för forskning beviljats om totalt 2 000 000 kr. Det handlar här om 13 olika forskningsprojekt rörande hjärt-kärlsjukdom.

Flerårsöversikt (Tkr)

	2024	2023	2022	2021
Insamlade medel privat	1 443	416	877	731
Insamlade medel organisationer	210	-	-	-
Insamlingskostn/Admin.kostnader%	26	39	111	45
Årets resultat	3 086	2 984	-182	4 025
Fritt eget kapital	7 033	6 543	7 245	7 327
Totalt eget kapital	31 767	30 681	29 697	20 634
Förmögenhet	33 973	30 681	29 697	23 140
Beviljade anslag (netto)	2 000	2 000	1 550	1 200

Förändringar i eget kapital

2024-12-31	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa eget kapital
	Stiftelsekapital	Övrigt bundet kapital	Balanserat resultat inkl. årets resultat	
Eget kapital vid räkenskapsårets början	13 615 562	10 522 871	6 542 637	30 681 069
Arets resultat			3 085 537	3 085 537
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>				
Kapitalisering enligt förordnande		261 900	-261 900	–
Återföring av nedskrivningar		329 433	-329 433	–
<i>Summa</i>	–	591 333	-591 333	–
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>				
Beviljade anslag			-2 000 000	-2 000 000
<i>Summa</i>	–	–	-2 000 000	-2 000 000
Eget kapital vid räkenskapsårets slut	13 615 562	11 114 204	7 036 841	31 766 606

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kronor</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 2023-12-31</i>
	1		
Verksamhetsintäkter			
Gåvor	2	1 443 156	415 862
Summa verksamhetsintäkter		1 443 156	415 862
Verksamhetskostnader			
Övriga externa kostnader		-8 025	–
Insamlingkostnader	3	-17 810	-25 428
Administrationskostnader	4	-69 064	-65 215
Summa verksamhetskostnader		-94 899	-90 642
Verksamhetsresultat		1 348 257	325 220
Finansiella poster			
Utdelningar		1 416 030	1 224 717
Ränteintäkter		15 424	51 547
Övriga finansiella intäkter		141 526	116 594
Realisationsresultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	5	3 434	–
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar		329 433	1 466 030
Förvaltningskostnader		-168 581	-198 444
Räntekostnader och liknande resultatposter		-37	–
Summa finansiella poster		1 737 229	2 660 443
Resultat efter finansiella poster		3 085 486	2 985 663
Skatter			
Jusering tidigare års skatt		51	-1 618
Årets resultat		3 085 537	2 984 045

Balansräkning

<i>Belopp i kronor</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	31 923 818	30 108 425
Summa finansiella anläggningstillgångar		31 923 818	30 108 425
Summa anläggningstillgångar		31 923 818	30 108 425
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		14	–
Summa kortfristiga fordringar		14	–
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		893 346	1 392 737
Summa kassa och bank		893 346	1 392 737
Summa omsättningstillgångar		893 360	1 392 737
SUMMA TILLGÅNGAR		32 817 178	31 501 163
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		24 138 433	22 451 649
Förändring av bundet eget kapital		594 767	1 686 784
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut		24 733 200	24 138 433
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		6 542 636	7 245 374
Överfört till och från bundet eget kapital		-594 767	-1 686 784
Beviljade och återförda anslag		-2 000 000	-2 000 000
Årets resultat		3 085 537	2 984 045
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		7 033 406	6 542 636
Summa eget kapital		31 766 606	30 681 069
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Beviljade ej utbetalda anslag		980 000	605 000
Leverantörsskulder		3 708	156 411
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7	66 864	58 683
Summa kortfristiga skulder		1 050 572	820 094
Summa skulder		1 050 572	820 094
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		32 817 178	31 501 163

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 FRlls 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.

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	<i>2024-01-01</i>	<i>2023-01-01</i>
		<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Allmänhet		1 233 156	415 862
Organisationer		210 000	–
		1 443 156	415 862
Not 3	Insamlingskostnader	<i>2024-01-01</i>	<i>2023-01-01</i>
		<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Datakommunikation		15 554	16 553
Föreningsavgift avdragsgill		–	6 250
Annonsering		2 256	2 625
		17 810	25 428
Not 4	Administrationskostnader	<i>2024-01-01</i>	<i>2023-01-01</i>
		<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Revision		27 675	24 813
Redovisningstjänster		21 250	21 250
Bankkostnader		5 022	9 955
Tillsynsavgifter myndigheter		425	425
Eventkostnad		6 281	–
Resekostnader		4 394	–
Postbefordran		774	3 000
Övriga förvaltningskostnader		3 242	5 771
		69 064	65 215
Not 5	Realisationsresultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	<i>2024-01-01</i>	<i>2023-01-01</i>
		<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Realisationsvinster, finansiella anläggningstillgångar		3 434	–
		3 434	–
Not 6	Andra långfristiga värdepappersinnehav	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
		<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>			
Vid årets början		30 437 858	22 423 841
Inköp		1 582 526	8 014 017
Försäljning		-96 566	–
Vid årets slut		<u>31 923 818</u>	<u>30 437 858</u>
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>			
Vid årets början		-329 433	-1 795 463
Under året återförda nedskrivningar		<u>329 433</u>	<u>1 466 030</u>
Vid årets slut		–	-329 433
Redovisat värde vid årets slut		31 923 818	30 108 425
Marknadsvärde		34 130 693	30 108 425

Not 7

Upplupna kostnader

	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Beräknat arvode för revision	24 425	21 175
Beräknat förvaltningsarvode	42 439	37 508
	66 864	58 683

Den dag och plats som framgår av vår elektroniska underskrift

Heidi Hansson
Ordförande

Sofia Westerlund

Eva Jonasson

Ulf Näslund

Markus Olsson

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

Maria Ulfhielm
Auktoriserad revisor