

# ÅRSREDOVISNING

2022

**Bergerska stiftelsen**

ORG NR 802478-0812

## **Innehållsförteckning:**

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	5-7
Underskrifter	7

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltaren för Bergerska stiftelsen, med säte i Halmstad, avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2022.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Sedan en tiondel av den årliga avkastningen lagts till kapitalet, skall bidrag lämnas till personer, bosatta inom Hallands län, som är i behov av sådan rehabiliterings- och klimatvård som ligger utanför landstingets ordinarie åtagande.

Stiftelsens förmögenhet är placerad gemensamt i en samförvaltning. Den gemensamma ekonomiska förvaltningen benämnes Region Hallands Samförvaltade Stiftelser och de ingående tillgångarna är således samägda av samtliga ingående stiftelser och fonder.

Samförvaltningens syfte är att uppnå bästa möjliga kapitalförvaltning.

Samförvaltningens förmögenhet är i huvudsak placerad i värdepapper och uppgick på balansdagen till (marknadsvärden) 7 154 421 kr, varav stiftelsen äger 50,36 %.

#### Främjande av ändamålet

Stiftelsens ändamål främjas genom att avkastning på placerade tillgångar betalas ut i enlighet med ändamålet. För verksamhetsåret har beslutade anslag uppgått till 23 500 kr.

### FLERÅRSÖVERSIKT

	2022	2021	2020	2019	2018
Stiftelsens intäkter	152 383	107 792	103 438	58 980	95 344
Förvaltningsresultat	78 998	29 886	38 643	-7 394	40 013
Årets resultat	-222 060	1 011 147	44 158	55	45 222
Eget kapital	3 679 574	3 925 135	2 934 712	2 900 555	2 935 364
Fritt eget kapital	74 500	26 901	20 729	-4 050	37 470
Beviljade anslag	23 500	20 725	10 000	34 865	21 350

I övrigt hänvisas till följande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

## RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 -- 2022-12-31	2021-01-01 -- 2021-12-31
<b>Stiftelsens intäkter</b>			
Utdelningar		152 383	107 792
<b>Summa stiftelsens intäkter</b>		<b>152 383</b>	<b>107 792</b>
<b>Stiftelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-73 385	-77 907
<b>Summa stiftelsens kostnader</b>		<b>-73 385</b>	<b>-77 907</b>
<b>Förvaltningsresultat</b>		<b>78 998</b>	<b>29 886</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar		0	981 262
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar		-301 058	0
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-301 058</b>	<b>981 262</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-222 060</b>	<b>1 011 147</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-222 060</b>	<b>1 011 147</b>

## BALANSRÄKNING

### TILLGÅNGAR

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	2		
Fonder		3 603 319	3 893 601
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>3 603 319</u>	<u>3 893 601</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 603 319</b>	<b>3 893 601</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Kassa och bank</i></b>			
Kassa och bank		76 759	32 036
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>76 759</u>	<u>32 036</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>76 759</b>	<b>32 036</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b><u>3 680 078</u></b>	<b><u>3 925 637</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		3 898 233	2 913 983
Förändringar av bundet eget kapital under året		-293 159	984 250
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		<u>3 605 074</u>	<u>3 898 233</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		26 901	20 729
Överfört till och från bundet eget kapital		293 159	-984 250
Lämnade och återförda bidrag		-23 500	-20 725
Årets resultat		-222 060	1 011 147
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		<u>74 500</u>	<u>26 901</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 679 574</b>	<b>3 925 135</b>
Övriga kortfristiga skulder		504	502
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		<u>504</u>	<u>502</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b><u>3 680 078</u></b>	<b><u>3 925 637</u></b>

## NOTER

Not 1

### Redovisnings- och värderingsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges.

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (ÅRL) och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10). Årsredovisning i mindre företag (K2).

### Finansiella anläggningstillgångar

Innehav av överlåtbara värdepapper utgör en värdepappersportfölj. I de fall portföljens bokförda värde överstiger verkligt värde görs nedskrivning till verkligt värde.

### 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 ackumulerat realisationsresultat. Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar till/från bundet eget kapital.

Den del av årets resultat som avser realisationsvinst/-förlust samt eventuell nedskrivning omförs till 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**

<b>Fondandelar</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	3 893 601	2 910 911
Förändring	11 680	982 690
Utgående anskaffningsvärden	<u>3 905 280</u>	<u>3 893 601</u>
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>3 905 280</b>	<b>3 893 601</b>
Realisationsvinster	0	981 262
Realisationsförluster	0	0
<b>Fondandelar</b>		
Anskaffningsvärde	3 905 280	3 893 601
Marknadsvärde	3 603 319	4 351 954
<b>Bokfört värde per balansdagen uppgår till</b>	<b>3 603 319</b>	<b>3 893 601</b>
<b>Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till</b>	<b>3 603 319</b>	<b>4 351 954</b>

Not 3

<b>Eget kapital</b>	<b>Bundet eget kapital</b>	<b>Fritt eget kapital</b>
	<u>Stiftelse kapital</u>	<u>Disponibla medel</u>
Belopp vid årets ingång	3 898 233	26 901
Beviljade anslag		-23 500
<b>Omföring till / från bundet kapital</b>		
- årets nedskrivning	-301 058	301 058
- årets kapitalisering	7 900	-7 900
Årets resultat		-222 060
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>3 605 074</b>	<b>74 499</b>

Halmstad 2023-

---

Ulrika Jörgensen

---

Jonas Strand

---

Niklas Mattsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

---

Evelina Nilsson  
Auktoriserad revisor