



Stiftelsen Astma- och Allergiförbundets Forskningsfond

Organisationsnummer 802405–7112

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31

Styrelsen för Stiftelsen Astma- och Allergiförbundets Forskningsfond avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll

FÖRORD	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2023.....	4
Allmänt om verksamheten.....	4
Väsentliga händelser under räkenskapsåret.....	4
Stöd till forskning och utveckling.....	4
Måluppfyllelse	4
Insamling	4
Information	5
Forskningspartner.....	5
Organisation	5
Resultat och ställning.....	5
Finansiella instrument	6
Förvaltning	7
RESULTATRÄKNING	8
BALANSRÄKNING.....	8
NOTER	9
Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper	9
Not 2 Uppskattningar och bedömningar	10
Not 3 Verksamhetsintäkter	10
Not 4 Medeltalet anställda	11
Not 5 Resultat från värdepapper som är anläggningstillgångar	11
Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande poster	11
Not 7 Övriga räntekostnader och liknande poster.....	11
Not 8 Reserverade ändamålsbestämda medel	11
Not 9 Immateriella anläggningstillgångar	11
Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav	11
Not 11 Ansvarsförbindelser.....	12

FÖRORD

Stiftelsen Astma och Allergiförbundets Forskningsfond (Fonden) lägger med denna verksamhetsberättelse 2023 års verksamhet till handlingarna.

Styrelsen vill tacka alla som under året på olika sätt bidragit till Fondens målsättning som är att genom forskning bidra till att skapa en bättre tillvaro för alla med astma, allergi, atopiskt eksem och annan överkänslighet. Särskilt vill vi tacka de som vi närmast samarbetat med; forskare, medarbetare och medlemmar inom Astma- och Allergiförbundet (Förbundet), vår forskningsnämnd och annan extern expertis. Vi vill också rikta ett varmt tack till er alla som stöttat oss med ekonomiskt bidrag under 2023.

Tack!

Styrelsen för Astma- och Allergiförbundets Forskningsfond

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2023

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen Astma- och Allergiförbundets Forskningsfond har till ändamål att främja vetenskaplig forskning rörande astma, allergi, eksem och annan överkänslighet. Forskningsfondens huvudsakliga stöd till vetenskaplig forskning sker genom årliga anslag på 1 till 3 år till forskningsprojekt samt bidrag till forskningsrelaterade projekt. Fonden främjar också kommunikation av framsteg inom forskningsfältet, utbildning av forskningspartners för att öka brukarmedverkan i forskningen samt ett aktivt arbete med insamling.

Fondens kapital har tillkommit genom insamlingskampanjer, direkta gåvor och testamentariska förordnanden och fonden registrerades som stiftelse 1998. Tillsynsmyndigheten för stiftelsen är Länsstyrelsen. Fonden har ett eget 90-konto för sin insamlingsverksamhet, Pg 90 03 74-0, och Bg 900–3740, och kontrolleras genom Svensk Insamlingskontroll.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Stöd till forskning och utveckling

Inga nya årliga anslag beviljades under verksamhetsåret 2023 på grund av översyn av organisationen och rekrytering av personal. Fonden har sedan tidigare en sammanlagd skuld, beviljade men ej utbetalda forskningsprojekt vid årets utgång om 6,1 mkr.

En fullständig förteckning över beviljade forskningsanslag finns på Fondens hemsida.¹

Fonden delar även ut medel till minne av Kerstin Hejdenberg, tidigare ordförande i såväl Förbundet som Fonden. Stipendierna, som är avsedda för doktorander, har till ändamål att främja barnallergologisk forskning. 2023 tilldelades stipendier på sammanlagt 100 000 kr till fyra unga forskare inom allergiområdet.

Under 2023 inkom tre ansökningar om forskningsrelaterade projekt, varav två beviljades.

Måluppfyllelse

De relativt små anslag som Fonden delar ut har stor betydelse. En majoritet av de forskare som beviljas anslag från Fonden har angett att de inte skulle kunna genomföra sitt forskningsprojekt utan detta anslag. Under 2023 hade Fonden 32 pågående projekt om patientnära allergiforskning.

Insamling

Under 2023 genomförde Fonden två större insamlingskampanjer, en på våren och en inför jul, främst genom brevutskick och annonsering i sociala medier. Fonden bedrev också telemarketingkampanjer för att få in nya månadsgivare genom två olika

¹ <https://astmaoallergiforbundet.se/forskning/forskning-vi-stodjer/beviljade-forskningsanslag/>

telemarketingbyråer. I september genomfördes också en kampanj kring testamentsgåvor, som genererade både trafik på hemsidan och genomförda testamenten.

Utöver detta har vi även medverkat vid Giva Sveriges nätverk- och informationsträffar. Tidigare har beslutats att Förbundet, som är den formella medlemmen i Giva Sverige, åtar sig att uppfylla de krav som ställs av Giva Sveriges kvalitetskod samt upprättar effektrapporten. Fonden kommer att fortsätta att följa kvalitetskoden med de resurser som Fonden har till sitt förfogande.

Information

Fonden samarbetar med Förbundet i arbetet med kommunikation med syfte att öka kunskapen om forskning kring astma, allergi och atopiskt eksem. Forskningen har en självklar plats i Förbundets sociala medier, medlemstidningen Allergia och i planeringen av kampanjdagar som Internationella Astmadagen, Parfymfria veckan och Internationella dagen för atopisk dermatit.

Det har under 2023 publicerats forskningsartiklar i nyhetsflödet på webbens forskningssidor, bland annat med nya resultat från vetenskapligt publicerade studier och intervjuer med forskare om deras forskningsprojekt som fått finansiering av Fonden. På Förbundets största sociala medier-kanaler, Facebook och Instagram, har det regelbundet publicerats inlägg om allergiforskning under 2023.

I Allergia har intervjuer med forskare och vetenskapliga studier i anslutning till olika ämnen varit ett sätt att ge forskningen en viktig plats i tidningen.

Forskningskommunikationen har under 2023 fortsatt det täta samarbetet med olika delar av kansliet, temaföreningar och forskare inför våra särskilda kampanjdagar, där forskningen varit en viktig del. Detta har bland annat bidragit till att öka Förbundets legitimitet som en professionell organisation med faktabaserad kommunikation.

Forskningspartner

Ingen utbildning arrangerades under 2023.

Organisation

Det interna arbetet i form av styrelsemöten har till största delen skett i digital form under året med god genomförbarhet.

Resultat och ställning

Verksamhetsintäkterna minskade med 157 tkr jämfört med föregående år vilket förklaras av att verksamheten under 2023 erhållit gåvor i mindre omfattning än föregående år.

Sammanlagt var verksamhetsintäkterna 658 tkr. Fondens verksamhetskostnader ökade marginellt under 2023 från 3,1 mkr (2022) till 3,2 mkr.

Årets resultat slutade med ett underskott om -927 tkr, vilket är en positiv utveckling mot föregående år.

Fondens bokförda tillgångar vid årets slut 2023 uppgick till totalt 115,2 mkr varav den förvaltade portföljen stod för den absoluta merparten i form av finansiella placeringar om 114 mkr och likvida medel om 1,2 mkr. Fondens skulder består till största delen av för de tre kommande åren beslutade, men under 2023 ej utbetalade forskningsanslag om 6,1 mkr.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetsintäkter	658	815	3 583	1 674	3 589
Årets resultat	-927	-3 831	25 023	4 500	4 801
Ändamålsbestämda medel	6 068	13 485	18 602	21 603	6 493
Eget kapital	108 730	109 658	117 888	99 364	115 667
Soliditet%	94	88	86	82	93

I övrigt hänvisas till resultat- och balansräkning.

Förändring av eget kapital 2023

Ingående eget kapital	109 658 005
Beviljade anslag och bidrag	0
Årets resultat	-927 493
Utgående eget kapital	108 730 512

Finansiella instrument

Fondens kapital förvaltades 2023 av Cliens Kapitalförvaltning, Handelsbanken Kapitalförvaltning, Nordkinn och Brummer och partner samt Avanza.

Stockholmsbörsen (SIXPRX) ökade med 19,2 % under 2023 och bidrog till att portföljen gav en positiv avkastning under perioden. Under samma period ökade världens börser exkl. tillväxtmarknader (MSCI) med i genomsnitt 23,1 % i lokal valuta (i svenska kronor upp med 19,7 %). Den absoluta avkastningen i portföljen under 2023 uppgick till 13,7 %. Portföljens marknadsvärde var 124,4 mkr per den 31 december 2023 jämfört med 117,7 mkr året innan. Uttag på 8,0 mkr har skett under 2023.

Fondens placeringspolicy anger i vilka tillgångar och med vilka limiter medlen får placeras samt hur uppföljning och kontroll av att riktlinjerna följs skall ske. Placeringspolicyn finns på Fondens hemsida på astmaoallergiforbundet.se.

Fonden har under 2023 använt konsult hjälp från Intelligent Investing Scandinavia för att kvartalsvis följa upp förvaltningen med beaktande av periodens avkastning samt status i förhållande till avkastningskrav samt risklimit, samt för att se över Fondens placeringspolicy. Avkastningsmålet för portföljen är konsumentprisindex +4 procentenheter. Detta mål uppnåddes och överträffades med råge under 2023.

Förvaltning

Fonden leds av en styrelse som väljs på tre år vid Astma- och Allergiförbundets kongress. På kongressen 2022 valdes följande styrelse till forskningsfonden för 2022–2025: Ordförande Robert Hejdenberg, vice ordförande Susanne Rosén, styrelseledamöter Gisela Peterson, Lena Bertilsson samt Eva-Maria Dufva. Styrelsesuppleanter är Jonas Edgren, Sara Hjalmarsson samt Magnus Everitt.

Under 2023 har styrelsen haft sex ordinarie styrelsesammanträden, samt en workshop med förbundsstyrelsen. Styrelsens kostnader har under samma år uppgått till 255 tkr.

Styrelsen har till sitt förfogande en forskningsnämnd som består av forskare från olika discipliner. Forskningsnämndens uppgift är att vara vetenskaplig rådgivare till såväl fondstyrelsen som förbundsstyrelsen i frågor som rör forskningsanslag och allergiforskning i stort. Forskningsnämnden bestod under 2023 av Eva Sverremark Ekström, Inger Kull, Andreas Sonesson, Leif Bjermer, Christer Janson samt Mats Lekander.

Fondens kansli har till och med augusti 2023 haft en heltidsanställd fondsekreterare Emeli Lundström och en halvtidsanställd insamlingsansvarig, Filippa Wittenberg. Från september till december 2023 har fonden inte haft någon anställd. Utöver dessa anställningar har tjänster avseende ekonomi- och insamlingsadministration mm köpts in från förbundet och AoA Servicebolaget AB.

RESULTATRÄKNING

Funktionsindelad resultaträkning	1,2		
	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Verksamhetsintäkter	3	658 011	815 063
Verksamhetskostnader	4		
Ändamålskostnader		-1 319 611	-1 764 701
Insamlingskostnader		-1 048 550	-738 764
Administrationskostnader		-881 823	-615 862
Summa verksamhetskostnader		-3 249 984	-3 119 327
Verksamhetsresultat		-2 591 973	-2 304 264
Resultat från finansiella investeringar			
Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	5	1 986 877	-1 155 722
Ränteintäkter och liknande poster	6	2 224	114
Räntekostnader och liknande poster	7	-29	0
Förvaltningskostnader		-324 592	-371 073
Summa resultat från finansiella investeringar		1 664 480	-1 526 681
Årets resultat		-927 493	-3 830 945

BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för programvara	9	148 050	185 850
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	10	113 612 137	104 988 121
Summa anläggningstillgångar		113 760 187	105 173 971
Omsättningstillgångar			

Kortfristiga fordringar		
Övriga fordringar	100 722	356 239
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	89 026	112 836
Summa kortfristiga fordringar	189 748	469 075
Kassa och bank	1 297 050	18 239 828
Summa omsättningstillgångar	1 486 798	18 708 903
Summa tillgångar	115 246 985	123 882 874
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital	109 658 005	117 888 045
Beviljade anslag och bidrag	0	-4 399 096
Årets resultat	-927 493	-3 830 945
Summa eget kapital	108 730 512	109 658 005
Långfristiga skulder		
Skuld avseende beslutade, ej utbetalda anslag	8 1 391 810	5 268 405
Summa långfristiga skulder	1 391 810	5 268 405
Kortfristiga skulder		
Skatteskulder	39 726	34 013
Leverantörsskulder	263 949	329 800
Skuld avseende beslutade, ej utbetalda anslag	8 4 676 595	8 216 595
Övriga skulder	96 236	180 716
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	48 157	195 340
Summa kortfristiga skulder	5 124 663	8 956 464
Summa eget kapital och skulder	115 246 985	123 882 874

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd
BFNAR 2012:1 (K3) tillämpas vid upprättandet av finansiella rapporter.

Redovisningsvaluta

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor och beloppen anges i kr om inget annat anges.

Värderingsprinciper m. m.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Nedskrivningar

Skulle en indikation om en värdenedgång beträffande en tillgång föreligga fastställs dess återvinningsvärde. Överstiger tillgångens bokförda värde återvinningsvärdet skrivs tillgången ner till detta värde.

Återvinningsvärdet definieras som det högsta av marknadsvärdet och nyttjandevärdet. Nyttjandevärdet definieras som nuvärdet av de uppskattade framtida betalningar som tillgången genererar. Nedskrivningar redovisas över resultaträkningen.

Förvaltningsavgift

Förvaltningsavgiften på resultaträkningen består av fasta och rörliga avgifter för kapitalförvaltning enligt avtal. Fondavgifter är inte inkluderade i förvaltningsavgiften.

Anslag och bidrag

Beviljade anslag redovisas mot kortfristiga och långfristiga skulder. De bokas direkt mot eget kapital. Med utdelning av anslag avses medel som betalas ut. Beviljade övriga bidrag redovisas över resultaträkningen som ändamålskostnad.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Stiftelsens ledning gör uppskattningar och antaganden om framtiden. Dessa uppskattningar kommer sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som kan leda till risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder är främst värdering av långfristiga värdepappersinnehav.

Not 3 Verksamhetsintäkter

	2023	2022
Testamenten	100 000	100 000
Gåvor	259 424	435 906
Insamling	283 800	206 182
Övriga intäkter	14 786	72 975
Summa	658 005	815 063

Not 4 Medeltalet anställda

Medeltalet anställda	2023	varav män	2022	varav män
	1	0	1,5	0

Not 5 Resultat från värdepapper som är anläggningstillgångar

	2023	2022
Fondrabatt	382 873	374 830
Utdelningar	2 059 409	2 094 628
Ränteersättningar värdepapper	-46 208	45 000
Realisationsvinst vid försäljningar	3 400 008	3 523 351
Realisationsförlust vid försäljningar	-3 848 475	-7 118 109
Summa	1 947 607	-1 080 300

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande poster

	2023	2022
Ränteintäkt	1 668	114
Summa	1 668	114

Not 7 Övriga räntekostnader och liknande poster

	2023	2022
Räntekostnad	29	0
Summa	29	0

Not 8 Reserverade ändamålsbestämda medel

	2023	2022
Beviljade forskningsanslag, kortfristig skuld	-4 676 595	-8 216 595
Beviljade forskningsanslag, långfristig skuld	-1 391 810	-5 268 405
Summa	-6 068 405	-13 485 000

Not 9 Immateriella anläggningstillgångar

	2023	2022
Datasystem för insamlingsregister		
Ingående anskaffningsvärde	501 000	312 000
Inköp	0	189 000
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	501 000	501 000
Ingående avskrivning	-315 150	-312 000
Årets avskrivning	-37 800	-3 150
Utgående ackumulerad avskrivning	-352 950	-315 150
Redovisat värde	148 050	185 850

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023	2022
Räntebärande värdepapper		
Ingående anskaffningsvärde	27 087 937	23 585 219

Årets förändring	26 525 568	3 502 718
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	53 613 505	27 087 937
Svenska aktier		
Ingående anskaffningsvärde	29 039 488	30 003 366
Årets förändring	649 160	-963 878
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	29 688 648	29 039 488
Utländska aktier		
Ingående anskaffningsvärde	33 837 454	27 432 460
Årets förändring	-18 550 713	-6 404 994
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	15 286 741	33 837 454
Alternativa placeringar (Hedgefonder)		
Ingående anskaffningsvärde	15 490 328	15 497 644
Årets förändring	0	-7 316
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	15 490 328	15 490 328
Ingående nedskrivning	-467 086	-467 086
Årets nedskrivning		
Återförd nedskrivning	0	0
Utgående ackumulerad nedskrivning	-467 086	-467 086
Summa utgående värdepappersinnehav	113 612 136	104 988 121
Marknadsvärde värdepappersinnehav	124 051 685	102 319 720

Not 11 Ansvarsförbindelser

Fram till och med år 2019 redovisades långfristiga flerårsanslag som ansvarsförbindelse. Från och med år 2020 redovisas anslagen som kort- och långfristiga skulder. Anslagen betalas ut endast om villkoren för utbetalningen har uppfyllts (godkänd progressrapport).

Stockholm den 2024-

Robert Hejdenberg
Ordförande

Susanne Rosén
Vice ordförande

Gisela Petersson
Ledamot

Lena Bertilsson
Ledamot

Eva-Maria Dufva
Ledamot

Revisorspåteckning:

Vår revisionsberättelse avseende denna årsredovisning har avgivits den 2024-

Håkan Sten
Auktoriserad revisor

Birgitta Bäuml
Lekmannarevisor

Maria Andersson
Lekmannarevisor