

# Dagordning

vid årsmöte för Uppsala KFUK-KFUM

2022-03-30

1. INLEDNING
2. VAL AV MÖTESORDFÖRANDE OCH SEKRETERARE
3. FASTSTÄLLANDE AV RÖSTLÄNGD
4. VAL AV JUSTERARE TILLIKA RÖSTRÄKNARE
5. FRÅGAN OM ÅRSMÖTETS STADGEENLIGA UTLYSANDE
6. GODKÄNNANDE AV DAGORDNING
7. STYRELSENS VERKSAMHETS- OCH FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE
8. REVISORERNAS BERÄTTELSE
9. FRÅGAN OM ANSVARSFRIHET FÖR STYRELSEN
10. PERSONVAL
  - A) VAL AV FÖRENINGENS ORDFÖRANDE FÖR EN TID AV ETT ÅR
  - B) VAL AV MINST TVÅLEDAMÖTER FÖR EN TID AVTVÅ ÅR SAMT EN SUPPLEANT FÖR EN TID AV ETT ÅR
  - C) VAL AV REVISOR FÖR EN TID AV TVÅ ÅR SAMT EN SUPPLEANT FÖR EN TID AV ETT ÅR
  - D) VAL AV VALBEREDNING
11. PROPOSITIONER
  - A) BESLUT OM MEDLEMSAVGIFTEN FÖR 2023
  - B) VERKSAMHETSPLAN OCH BUDGET
  - C) KAPITALFÖRVALTNING
12. MOTIONER
13. AVSLUTNING

# **Årsredovisning**

**för**

## **Uppsala KFUK-KFUM**

817600-1777

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen för Uppsala KFUK-KFUM får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

Uppsala KFUK-KFUM är en förening för alla åldrar med ändamål att hjälpa barn och ungdomar att växa upp till demokratiskt skolade samhällsmedlemmar genom en helhetssyn på människan. Föreningen har sitt säte i Uppsala.

#### *Främjande av ändamålet*

Även verksamhetsåret 2021 har kantats av covid-19-pandemin med dess rekommendationer och restriktioner. Verksamheterna och föreningarna har kämpat, slagit knut på sig själva och gjort sitt yttersta för att hålla så mycket verksamhet igång så smittsäkert som möjligt. Styrelsens arbete har till stor del skett digitalt men de gångerna smittotalen har tillåtit har styrelsen sett för fysiska möten. Under året har dessutom fyra möten varit helt dedikerade åt verksamhetsbesök och presentationer. Styrelsen har besökt Alnäs, Leoparden och Gottsunda samt haft representanter från KFUM Uppsala Trampolins styrelse inbjudna till ett möte. Dessa möten har varit mycket uppskattade av samtliga och något vi ämnar fortsätta under kommande verksamhetsår.

I och med att smittspridningen höll sig på måttliga nivåer under sommaren gjorde det möjligt att genomföra lägren på Alnäs som planerat. Många var hemma under sommaren och det märktes av under bokningen till lägren. När sommaren var över kunde vi räkna samman att 2 800 deltagare, varav 311 gratisveckor, och ca 150 ledare varit med och skapat en fantastisk sommar. Under en vecka hade vi så många som 406 barn på läger samtidigt. Utöver lägren har vi dessutom tagit emot en mängd andra grupper på Alnäs. Utvecklingen av friluftsgården fortgår och föreningen anpassar och förbättrar det som går att göra på vår gård.

Fritidsklubben har inte omfattats av restriktionerna utan kunnat fortsätta ta emot barn mellan 10-12 år som efter skoltid fått ägna sig åt allt från bakning och pyssel till minitennis och fotboll. Läxhjälp har varit ett stående inslag i klubbens verksamhet även i år. Fritidsgården fick under den värsta smittan hålla stängt för fysiska besök men ställde om och arrangerade en hel del aktiviteter digitalt.

Även Kulturhuset Leoparden har behövt begränsa verksamheten. Oavsett deltagartak så har det ändå producerats, upplevts och skapats kultur och relationer på leoparden under 2021. Ledargruppen har sett till att det har varit full fart i caféet och konstnärer och skapare har fyllt galleri och ateljé. Dessutom har en ny satsning för att förbättra välmående och psykisk hälsa intagit Leoparden. Deltagare har bland annat fått prova andningsövningar, trumresor och guidade meditationer.

I november stod KFUM Uppsala värd för Riksbudsmötet, KFUM Sveriges högst beslutande organ. Till Arenahotellet kom sammanlagt 160 representanter för 30 olika KFUM-föreningar. Uppsalas delegation bestod av representanter för KFUM Uppsala, KFUM Uppsala Trampolin och Uppsala KFUK-KFUM Aikido. Under ROM tackades Emma Grzechnik-Mörk av som ordförande och ersattes av Emma Hundertmark, båda två fostrade inom KFUM Uppsala. Uppsala fanns även representerat i avgående och tillträdande valberedning. Under ROM delades KFUM:s ledarskapsstipendium ut. Till årets Elsa, den kvinnliga mottagaren, utsågs Carolina Johansson för sitt arbete som ledare och förtroendevald inom KFUM Uppsala Trampolin.

I april flyttade KFUM Uppsalas kansli, som de senaste 50 åren legat på olika adresser på Svartbäcksgatan, till Alnäs. Att kansliet finns nära hjärtat av föreningen och på en av våra mötesplatser känns som en naturlig utveckling. Under året har tonvikt lagts vid att utreda framtida behov på Alnäs. Det gäller både framtida underhåll och utveckling.

Till sist vill vi tacka alla som är med och gör den här föreningens verksamhet möjlig. Vi riktar oss till ideella ledare, anställd personal och förtroendevalda. Vi ska vara riktigt stolta över vår verksamhet och verkligen ha med oss att vi skapar trygga mötesplatser och en meningsfull framtid för många barn och unga. Samtidigt tränar vi ungt ledarskap och möjliggör ungas egen organisering. Vi skapar platser där unga människor har möjlighet att utvecklas och nå sin fulla potential.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Medlemsavgifter	168	118	134	140	152
Bidrag	12 844	13 566	13 562	13 641	16 805
Nettoomsättning	4 592	4 770	5 218	5 185	6 050
Resultat efter finansiella poster	1 291	179	-7	-67	383
Soliditet (%)	45,3	46,9	48,5	49,5	49,7

Föreningens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-01-01 -2021-12-31</b>	<b>2020-01-01 -2020-12-31</b>
<b>Föreningens intäkter</b>			
Medlemsavgifter		168 345	117 655
Bidrag		12 843 727	13 566 421
Nettoomsättning	2	4 591 666	4 769 664
Övriga rörelseintäkter		62 965	81 280
<b>Summa föreningens intäkter</b>		<b>17 666 703</b>	<b>18 535 020</b>
<b>Föreningens kostnader</b>			
Verksamhetskostnader		-5 236 015	-6 450 343
Administrationskostnader		-759 248	-801 489
Personalkostnader	3	-10 227 887	-10 869 836
Avskrivningar		-164 176	-247 536
<b>Summa föreningens kostnader</b>		<b>-16 387 326</b>	<b>-18 369 204</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 279 377</b>	<b>165 816</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		7 178	9 528
Ränteintäkter och liknande resultatposter		4 251	4 033
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-161
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>11 429</b>	<b>13 400</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 290 806</b>	<b>179 216</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 290 806</b>	<b>179 216</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>1 290 804</b>	<b>179 216</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	337 099	460 250
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>337 099</b>	<b>460 250</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		58 048	58 048
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>58 048</b>	<b>58 048</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>395 147</b>	<b>518 298</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		497 236	80 706
Övriga fordringar		105 656	163 893
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 379 950	556 764
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>2 982 842</b>	<b>801 363</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		9 152 427	12 146 607
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>9 152 427</b>	<b>12 146 607</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>12 135 269</b>	<b>12 947 970</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>12 530 416</b>	<b>13 466 268</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	5		
Eget kapital vid räkenskapsårets början		6 117 769	6 134 535
Strukturförändring	6	-1 735 039	0
Årets resultat		1 290 804	179 216
<b>Eget kapital vid räkenskapsårets slut</b>		<b>5 673 534</b>	<b>6 313 751</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Pågående projekt		4 750 000	4 750 000
Leverantörsskulder		274 188	601 952
Skatteskulder		101 072	92 763
Övriga skulder		507 854	349 231
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 223 768	1 358 571
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>6 856 882</b>	<b>7 152 517</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>12 530 416</b>	<b>13 466 268</b>

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

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

#### Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

### Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2021	2020
Deltagar-/kursavgifter	3 212 282	3 775 106
Skattefri rörelse	813 575	482 912
Hysesintäkter	277 807	399 606
Övriga poster	288 003	112 041
	<b>4 591 667</b>	<b>4 769 665</b>

### Not 3 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	14	16

Medelantalet anställda är beräknat i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:11) om gränsvärden. Anställda som uppburit högst ett halvt prisbasbelopp har inte räknats med.

### Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 186 517	3 011 952
Inköp	41 025	174 565
Försäljningar/utrangeringar	-268 019	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 959 523</b>	<b>3 186 517</b>
Ingående avskrivningar	-2 726 266	-2 478 730
Försäljningar/utrangeringar	268 019	
Årets avskrivningar	-164 177	-247 536
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 622 424</b>	<b>-2 726 266</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>337 099</b>	<b>460 251</b>

### Not 5 Ändamålsbestämda medel inom eget kapital

I eget kapital ingår ändamålsbestämda medel

	2021-12-31	2020-12-31
Alnäsfonden	-133 164	-133 164
Samförvaltande fonder	-161 810	-161 810
Verksamhetsutvecklingsfond	-28 801	-28 801
Reserverade medel	-589 096	-589 096
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>-912 871</b>	<b>-912 871</b>

### Not 6 Strukturförändring

I och med årsbokslut för räkenskapsåret 2021 så redovisas inte medlemsföreningarna KFUM Uppsala Iaido, KFUM Uppsala Kendo, KFUM Uppsala Naginata, KFUM Uppsala Survival, KFUM Uppsala Trampolin och KFUK-KFUM Uppsala Aikidoklubb som en delmängd av Uppsala KFUK-KFUM längre. Det beror på att föreningarna är egna juridiska personer och måste redovisas för sig. Då medlemsföreningarnas egna kapital flyttas ut från bokföringen minskar eget kapital i bokslutet med motsvarande belopp.

Uppsala den dag som framgår av vår digitala underskrift

Ann Heimer  
Ordförande

Simon Eriksson

Simon Grzechnik

Henrietta Sahl

Emma Stålberg

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår digitala underskrift

Claes Eliason  
Revisor

Sofia Bergvall  
Revisor

# Revisionsberättelse

## Uppsala KFUK-KFUM

org.nr: 817600-1777

Vi har granskat årsredovisningen och räkenskaperna samt styrelsens förvaltning i Uppsala KFUK KFUM för 2021. Det är styrelsen som har ansvaret för att räkenskapshandlingarna och förvaltningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att i rimlig grad försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga fel. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens tillämpning av dem samt att bedöma den samlade informationen i årsredovisningen.

Som underlag för vårt beslut om ansvarsfrihet har vi granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i föreningen för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningsskyldig mot föreningen. Vi har även granskat om någon annan styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid mot gällande lag eller föreningens stadga. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

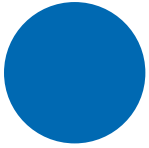
Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen samt rekommendationer och uttalanden från Bokföringsnämnden och ger därmed en rättvisande bild av föreningens resultat och ställning i enlighet med en god redovisningssed i Sverige.

Styrelsens ledamöter har enligt vår bedömning inte handlat i strid med föreningens stadga. Vi tillstyrker att föreningsstämman beviljar styrelsen ansvarsfrihet för räkenskapsåret

Uppsala, den

Sofia Bergvall  
Revisor KFUK-KFUM Uppsala

Claes Eliason  
Revisor KFUK-KFUM Uppsala



## VALBEREDNINGENS FÖRSLAG TILL STYRELSE

### ORDFÖRANDE

- Ann Heimer, omval

### LEDAMÖTER

- Henrietta Sahl, omval
- Carl-Eric Svensson, nyval
- Simon Grzechnik, ett år kvar på mandatperiod
- Simon Eriksson, ett år kvar på mandatperiod

### SUPPLEANT

- Olle Arvidson, nyval

### REVISORER

- Claes Eliason, revisor, ett år kvar på mandatperiod
- Sofia Bergvall, revisor, omval

### REVISORSSUPPLEANT

- Jan Brodin

### VALBEREDNING

- Anders Arvidsson
- Maja Strand
- vakant



## Medlemsavgifter för kommande verksamhetsår

### Medlemsavgifterna för 2022

Vuxen 95 kr

Barn- och ungdom (under 18 år): 40 kr

Familjemedlemskap: 120 kr

Styrelsen föreslår att:

- o lämna medlemsavgifterna oförändrade till nästa år.

Vuxen: 95 kr

Barn- och ungdom (under 18 år): 40 kr

Familjemedlemskap: 120 kr

# Budget 2022

## Intäkter

Deltagaravgifter	2 909 000
Ersättning IOP	11 674 000
Försäljning	1 412 400
Insamling	1 177 700
Övriga intäkter	652 500
	<hr/>
	17 825 600

## Kostnader

Verksamhet	2 541 100
Personal	11 428 500
Lokaler	3 177 000
Administration	767 000
	<hr/>
	17 913 600

Avskrivningar	-222 000
Finansnetto	10 000

<b>Resultat</b>	<b>-300 000</b>
-----------------	-----------------

---

---



VERKSAMHETSPLAN

2022

*KFUM Uppsala verkar för ungas möjligheter att utvecklas till trygga och modiga människor, som både värdesätter sig själva och bryr sig om sig om andra. Det gör vi genom att ha en helhetssyn på människan utifrån Body, Mind och Spirit. Vi tror att alla människor har behov av fysisk aktivitet, ökad kunskap och tid för reflektion för att utvecklas och må bra. Utifrån det skapar vi mötesplatser där unga människor kan stärkas i sig själva och utvecklas till sin fulla potential.*

KFUM Uppsala strävar efter att erbjuda trygga mötesplatser dit unga människor söker sig och har möjlighet att utvecklas inom områden som är aktuella och relevanta för dem, här och nu, likaväl som för resten av livet. Vi driver dessa mötesplatser på olika sätt för att skapa en bredd och uppfylla olika behov. Dels driver vi egen verksamhet inom ett idéburet offentligt partnerskap med Uppsala kommun. Dels ansluter vi andra ideella föreningar och bildar ett KFUM-paraply under vilket vi hittar positiva synergieffekter. Vi tror att vi är starkare tillsammans.

## **KFUM UPPSALA SKA**

- erbjuda attraktiva mötesplatser där unga människor kan ha roligt och utvecklas till goda medmänniskor
- präglas av engagemang, acceptans och ömsesidig respekt
- verka för en öppen och trygg atmosfär med delaktiga ungdomar som har inflytande över verksamheten
- kontinuerligt arbeta med breddverksamheter där alla barn är välkomna och blir bekräftade för den de är och inte vad de presterar
- arbeta aktivt mot rasism och motverka utanförskap i ett mångkulturellt samhälle
- stödja och tillvarata medlemmarnas egna resurser och arbeta förebyggande mot all form av missbruk – för en hälsosam livsstil och ett sunt liv
- ta ansvar för kommande generationers livsvillkor och öka miljömedvetenheten bland våra medlemmar

# EGEN VERKSAMHET

## Gottsunda fritidsklubb och fritidsgård

Gottsunda fritidsklubb och fritidsgård tar emot barn mellan 10-18 år och erbjuder ett extra vardagsrum utanför hem och skola. Verksamheten ska erbjuda stöd av och samtal med trygga vuxna. Vi vill att vår verksamhet ska vara en trygg och god kraft i lokalsamhället.

Verksamheten präglas av trygghet, delaktighet, roliga stunder och rörelseglädje.

### Fokusområden 2022

- Utvärdera och utveckla användningen av digitala plattformar och sociala medier. Vi vill finnas där våra besökare finns och fortsätta vara relevanta för våra besökare.
- Säkerställa tillgången på läxhjälp på fritidsklubben och fritidsgården. Våra besökare ska veta att de alltid kan få hjälp med sitt skolarbete hos oss.

## Kulturhuset Leoparden

Leoparden är ett ungdomskulturhus som erbjuder sina besökare en trygg mötesplats i centrum. Det är också en plats där besökarna har möjlighet att skapa sin egen upplevelse. Leoparden kan vara ett tryggt tillhåll, en studieplats, en ateljé med möjlighet att skapa konst i olika former eller ett galleri där det går att ställa ut sina verk oavsett om det är målade tavlor, foton eller skulpturer. På Leoparden arrangeras också många event som också kan bli upplevelser att bära med sig.

Relationer är en av Leopardens nycklar. Här skapas relationer mellan unga människor som aldrig annars hade träffats. Leoparden arrangerar också flera aktiviteter som syftar till avslappning, meditation och reflektion inåt.

### Fokusområden 2022

- Jobba aktivt med relationsskapande aktiviteter
- Vidareutveckla aktiviteterna som rör välmående

## **Dagläger på Alnäs**

Daglägren på Alnäs är ett smörgåsbord av aktiviteter från idrott, cirkus och teater till vildmark, fiske och pyssel. Våra besökare har chansen att prova grejer de aldrig kommit i kontakt med tidigare eller fortsätta utvecklas inom områden de håller på med även under terminer. Vi strävar efter att verksamheten ska vara utvecklande, lärande, trygg och framför allt rolig.

Vi fortsätter arbeta med vår integrerande verksamhet vilket bjuder in barn med speciella behov i den ordinarie verksamheten. Likaså fortsätter arbetet med att finansiera gratisveckor som ger barn och unga som lever i utsatthet en möjlighet att komma till Alnäs en vecka under sommaren. Vi eftersträvar att vår ledargrupp speglar deltagargruppen med avseende på etnisk och kulturell identitet.

### **Fokusområden 2022**

- Ledarutveckling
- Förbättra administrationen kring gratisveckorna och verka för att förbättra fördelningen av platserna mellan olika stadsdelar

## **Uthyrningsverksamhet på Alnäs**

Under vår och sensommar tar vi emot skolklasser, privatpersoner, andra föreningar och företagsgrupper på Alnäs. Vi anpassar löpande utbudet, paketlösningar och skräddarsyr upplevelser för våra besökare.

### **Fokusområden 2022**

- Utveckla arbetet med instruktörsgruppen
- Marknadsföringsinsatser med syfte att förlänga säsongen i vilken vi tar emot grupper

## **Utveckla Alnäs fastighet**

Under 2022 inleder vi ett stort arbete med att vidareutveckla fastigheten på Alnäs. Arbetet kommer spänna över flera år och rör underhåll av fastigheter, tillgänglighetsanpassning av lokaler, anpassa lokaler till storleken på verksamheten

och säkerställa att vi använder oss av dagens standarder i avseende hållbar och resurseffektiv teknik, byggnadsmaterial, etcetera.

## **IDEELL VERKSAMHET**

Våra anslutna idrottsföreningar ska driva sina verksamheter i samklang med KFUM Uppsalas övergripande mål. KFUM Uppsalas kansli ska ge administrativt stöd och behovsstyrt verksamhetsstöd för att underlätta ett ideellt engagemang i föreningarna. Stöd ska ges utan att inkräkta på föreningarnas självstyrande. Kansliet verkar för att lokaler, ekonomi, avtal, administrativa tjänster och likdanande är i god ordning.

### **Fokusområden 2022**

- Nya lokaler för Budohuset
- Gemensamma utbildningsinsatser

## Proposition: Kapitalförvaltning

Frågan om hur föreningen ska hantera ekonomiska överskott har aktualiserats av åren med pandemi. Under två år har utebliven och uppskjuten verksamhet genererat större överskott. Våra intäkter och kostnader behöver gå ihop över tid. Det innebär att vi somliga år ska göra överskott för att kunna använda pengar till större renoveringar, utveckling och underhållsarbeten andra år och då göra underskott.

Att spara pengar på ett bankkonto leder med säkerhet till att de likvida medlen förlorar köpkraft till följd av inflation. Att placera pengar i räntebärare och värdepapper är förknippat med balansgången mellan möjlig avkastning och risk. I dagsläget är föreningens ekonomi god. För att säkerhetsställa att föreningens likvida medel inte tappar i värde föreslår styrelsen i denna proposition att del av de sparade pengarna placeras i finansiella instrument. Placeringar på börserna ska alltid göras med hänsyn till den tidshorisont vi sparar på. För vår tidshorisont och ändamål föreslås en låg-medelrisknivå.

Styrelsen föreslår årsmötet:

att anta Placeringspolicy

att investera 5 000 000 SEK av de likvida medlen

att uppdraga styrelsen att upphandla en förvaltare av fonden

# PLACERINGSPOLICY

Uppsala KFUK-KFUM med org.nr 817600-1777

## Inledning

Syftet med denna policy är att skapa riktlinjer för placeringar av överlikviditet som KFUM Uppsala gör från tid till annan.

Med överlikviditet menas ekonomiska resurser utöver de medel som behövs för att med acceptabla risker klara nödvändiga betalningar. Det vill säga placering av likvida medel som inte behövs i den ordinarie verksamheten.

Till grund för bedömningen om hur stor överlikviditeten är (det vill säga hur stora resurser som kan placeras) ligger den likviditetsprognos och de resultatprognoser som skall göras och uppdateras löpande.

Medel som inte behövs inom en prognosticerad 1-årsperiod får placeras med beaktande av denna policy.

Placeringspolicyn fastställs av Uppsala KFUK-KFUM:s styrelse och gäller tills vidare. Styrelsen skall årligen gå igenom policyn och vid behov uppdatera den.

## Förvaltningsorganisation

Styrelsen ansvarar för strategier och mål för Uppsala KFUK-KFUM:s kapitalplaceringar. Dessa formuleras i placeringspolicyn.

Förvaltningen sker med extern förvaltare som får uppdraget att förvalta kapitalet enligt fördelning av tillgångsslagen i sin helhet eller i delar av kapitalet. Beslut om extern part tas av styrelsen i samband med genomgång av denna placeringspolicy.

## Förvaltningens syfte och mål

Förvaltningens syfte är att förvalta placeringen av likvidamedel i enhetlighet med Bolag X:s strategier och mål för kapitalplaceringar.

Uppsala KFUK-KFUM:s placeringar skall över en 5-årsperiod ha stort fokus på långsiktighet och hållbarhet.

Placeringarna ska eftersträva en långsiktig god avkastning på kapitalet med balanserat risktagande och säkerställa att de etiska riktlinjerna alltid är prioriterade i val av placering och finansiella instrument. Uppsala KFUK-KFUM:s placeringar skall över en 5-årsperiod generera en real avkastning på minst 2,0 %.

Med real avkastning menas avkastning utöver inflationen och efter förvaltningsarvode.

### Hållbarhet och etiska aspekter

Uppsala KFUK-KFUM ska företrädesvis placera i hållbarhetsvärderade fonder där placeringarna ska vara i enhetlighet med Principles for Responsible Investment (PRI)

Vid placering ska även ta hänsyn till hur ansvarsfullt företaget agerar vad gäller miljöfrågor och sociala etiska regler, såsom främjandet av mänskliga rättigheter.

Riktlinjer för screening av investeringar sker med nedanstående regelverk/rekommendationer som stöd:

- o FN Global Compact
- o OECD's riktlinjer för multinationella företag
- o FN's förklaring om mänskliga rättigheter
- o Miljö konventionen
- o Konventionen om inhumana vapen

Om placering av misstag skett i verksamhet som inte klara några av de etiska kriterierna ska engagemanget upphöra så snart som möjligt (senast inom 6 månader). Detsamma gäller om ett innehav går från att vara godkänt enligt de etiska kriterierna till att bli ej godkänt (tillexempel vid förvärv och fusioner)

### Fördelning av förvaltad kapital mellan olika tillgångsslag

Placeringar som sker med det huvudsakliga målet får bara ske med beaktande av placeringsreglerna i detta stycke.

Procenttalen i följande tabell anger lägsta och högsta andel som respektive tillgångsslag vid varje tidpunkt ska få utgöra av portföljens totala marknadsvärde.

Tillgångsslag	Portföljen totalt (%)		
	Min	Normal	Max
Aktierelaterade finansiella instrument	45	60	75
Ränterelaterade finansiella instrument	0	20	50
Alternativa investeringar	5	20	35
Likvida medel	0	0	20
Direktutdelande fonder	0	0	100

## Jämförelseindex

Resultatet av förvaltningen skall regelbundet utvärderas i förhållande till ett relevant jämförelseindex med nedanstående sammansättning\*.

Marknad	Totalt	Portfölj
<b>Räntemarknad</b>	20 %	
OMRX TBILL		6 %
HMNI INDEX-LINKED		2 %
HMNI SWE ALL GOV DUR 6Y		4 %
HMNI SWE ALL MORT DUR 3,5Y		8 %
<b>Aktiemarknad</b>	60 %	
SIX SRI SWEDEN GI		30 %
SOLACTIVE ISS ESG SCREENED GLOBAL MARKET INDEX		30 %
Alternativa investeringar	20 %	
OMRX TBILL		20 %
<b>Total</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

\*Index rebalanseras månatligen.

## Tillåtna värdepapper och instrument samt belåning

Placering är tillåten i följande tillgångsslag:

Svenska/utländska aktier och aktierelaterade värdepapper; Andelar i investeringsfonder med god riskspridning som är inriktade på placeringar i svenska och utländska aktier.

### Svenska räntebärande värdepapper

Placeringar skall företrädesvis ske i räntefonder med olika löptider.

1. Obligationer och andra skuldförbindelser som svenska staten, en svensk kommun eller därmed jämförlig samfällighet svarar för.
2. Obligationer eller andra skuldförbindelser som ett publikt svenskt aktiebolag svarar för.
3. Andelar i investeringsfonder som är inriktade på placeringar i svenska räntebärande värdepapper.

### Utländska räntebärande värdepapper

Placeringar skall företrädesvis ske i räntefonder med olika löptider och att viss valutarisk kan accepteras.

1. Obligationer och andra skuldförbindelser som emitterats av någon utländsk hemvist och som regelbundet handlas på en börs eller en annan reglerad marknad.

2. Andelar i investeringsfonder som är inriktade på placeringar i utländska räntebärande värdepapper.

#### **Alternativa placeringar**

Placeringar inom tillgångslaget alternativa placeringar får endast ske via fonder och att bindningstiden får max uppgå till 60 handelsdagar.

Tillåtna alternativa placeringar är hedgefonder samt absolutavkastande fonder.

#### **Tillåtna risker och utdelningsbehov**

Med beaktande av avkastningsmålet så skall riskerna minimeras.

Placeringarna innefattar en 5 årsplan vilket innebär uppkomst av flera svängningar på börsen och möjligheten till en högre avkastning ökar över tid. Det betyder att riskprofilen bör ligga mellan riskprofil medel beroende på de finansiella instrumenten som använts.

#### **Vid val av tillgångar ska hänsyn tas till följande risker:**

##### **Likviditetsrisk:**

Risken att ett finansiellt instrument inte kan avyttras till förväntat pris, alternativt endast avyttras till väsentligt reducerat pris, vid önskat tillfälle. Likviditetsrisken hanteras genom att placering sker i flera olika tillgångar med olika egenskaper, alternativt genom att använda derivatinstrument för att minska risken.

##### **Kreditrisk:**

Kreditrisken anger risken att motparten (till exempel utgivaren av en obligation) inte kan svara upp mot sina åtaganden t.ex. till följd av en betalningsinställelse. Kreditrisken hanteras genom att placeringar sker med flera olika motparter.

##### **Valutarisk:**

Valutarisken är risken för att ändrade växelkurser påverkar värdet på placeringarna negativt. Valutarisken hanteras genom att begränsa placeringarna i en och samma utländska valuta, alternativt genom att använda derivatinstrument för att minska risken.

##### **Ränterisk:**

Ränterisken är risken att värdet på en placering minskar till följd av ändrade räntenivåer. Som mått på ränterisk i obligationsplaceringar används duration, d.v.s. ett vägt genomsnitt av alla framtida betalningar för de i portföljen ingående värdepappren. Detta uttrycks i antal år. Durationen i portföljen får maximalt uppgå till 5 år.

## **Utvärdering av förvaltningen**

En utvärdering enligt nedan rapportuppställning ska skickas till styrelsen varje kvartal från förvaltningen. Utvärderingens syfte är att informera om total och delportföljens resultat, dels i förhållande till jämförelseindex, dels i relation till de långsiktiga uppsatta målen.

Intern respektive extern rapportering.

Rapportering ska ske kvartalsvis av Uppsala KFUK-KFUM:s förvaltare till VD/ekonimienhet.

Rapporten ska innehålla följande punkter:

1. En beskrivning på portföljens utveckling i relation till fastställda mål
2. Procentuell fördelning på olika tillgångsslag
3. Förändringar i portföljen
5. Ev avvikelser från placeringsreglerna i denna placeringspolicy, orsak och åtgärd