



## Årsredovisning för räkenskapsåret 2016

Förvaltaren för Per Bergmans donationsstiftelse avger följande årsredovisning

Redovisningen omfattar	Sid
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Tilläggsupplysningar	5
- Påskrifter	7

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Stiftelsens ändamål är att utdela stipendier till pojkar och flickor inom Timrå församling som studerar på gymnasium eller högskola. Särskild hänsyn skall tas till studerande med handikapp. Släktingar till donatorn har rätt till stipendier även om de är bosatta på annan ort i Sverige.

Timrå kommun/kommunstyrelsen har haft hand om ekonomisk förvaltning för stiftelsen och Timrå församling har administrerat utdelningen av stipendier. Nordea sköter förvaltning av stiftelsens värdepapper i depå/portfölj. 10 % av den årliga nettoavkastningen tillförs bundet eget kapital.

Under året har 3 096 900 kronor utdelats i stipendier till ungdomar enligt sammanställning nedan. Avkastning på bankmedel och aktier/obligationer uppgår till 3 730 097 kronor. Kostnaden för stiftelsens förvaltning uppgår till 158 453 kronor. I dessa kostnader ingår ej courtage vid köp och försäljning av aktier.

Utdelade medel:

Gymnasiestuderande	361 st à 5 400 kr	1 949 400 kr
Folkhögskola	3 st á 2 700 kr	8 100 kr
Högskolestuderande	161 st à 5 400 kr	869 400 kr
Släktingar till donatorn	9 st á 30 000 kr	270 000 kr
SUMMA		3 096 900 kr

Stiftelsens banktillgodohavanden uppgick 2016-12-31 till 4 429 765 kronor. Stiftelsens placeringar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 114 749 257 kronor. 2015 var marknadsvärdet 107 599 689 kronor.

Under året har ca 140 köp och försäljningar av aktier och räntebärande värdepapper genomförts samt att 13 köpoptioner har utfärdats. Inriktningen är mot en portfölj med långsiktigt stabil avkastning. Enligt placeringspolicyn för stiftelsen ska andel aktier vara 45 - 80 % och andel räntebärande värdepapper 10 - 55 %. Fördelningen per 2016-12-31 var 61 % aktier och 39 % räntebärande värdepapper.

## Resultaträkning (kr)

	2016	2015
<b>Rörelsens intäkter</b>		
Räntor	972 928	667 871
Aktieutdelningar mm	<u>2 758 009</u>	<u>3 480 751</u>
<b>Summa intäkter</b>	<b>3 730 937</b>	<b>4 148 622</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>		
Förvaltningskostnader	<u>-158 453</u>	<u>-154 651</u>
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	<b>-158 453</b>	<b>-154 651</b>
<b>Resultat före realisationsresultat och nedskrivningar</b>	<b>3 572 484</b>	<b>3 993 971</b>
Realisationsvinster/förluster	6 111 489	5 791 939
Nedskrivningar		-912 983
Optioner	510 248	74 699
Reversering tidigare nedskrivning		
<b>Årets resultat</b>	<b><u>10 194 221</u></b>	<b><u>8 947 626</u></b>

## Balansräkning (kr)

	Not	2016-12-31	2015-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Finansiella anläggningstillgångar	1	103 459 644	99 887 931
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>103 459 644</u>	<u>99 887 931</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Bank		1 363	30 010
Likvida medel depå		4 428 402	1 124 874
Upplupna räntor		40 296	36 037
Avr Timrå Kommun		0	0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>4 429 765</u>	<u>1 190 951</u>
<b>Summa tillgångar</b>		<u>107 929 705</u>	<u>101 078 883</u>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>	2		
Bundet eget kapital		103 739 555	97 219 797
Fritt eget kapital		4 181 113	3 603 550
<b>Summa eget kapital</b>		<u>107 920 668</u>	<u>100 823 347</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Avräkning Timrå kommun		2 787	7 684
Upplupna kostnader		6 250	6 000
Optioner		0	241 852
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>9 037</u>	<u>255 536</u>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<u>107 929 705</u>	<u>101 078 883</u>
<b>Ställda säkerheter</b>		Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>		Inga	Inga

## **Tilläggsupplysningar**

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

### **Anslag**

Beviljade anslag redovisas direkt mot eget kapital (balanserade medel).

### **Eget kapital**

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Det bundna kapitalet är inte tillgängligt för utdelning av anslag. Det bundna kapitalet utgörs av stiftelsekapital samt kapitaliseringar och realisationsvinster/förluster. Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och redovisat årsresultat. Disposition av redovisat årsresultat sker i enlighet med reglemente. Den del av resultatet som avser realisationsvinst/förlust överförs till bundet eget kapital. Till bundet eget kapital förs även det belopp som, enligt reglemente, ska användas för kapitalisering (10 % av årsresultat). Restande del av redovisat årsresultat redovisas som fritt eget kapital.

### **Fordringar**

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

### **Finansiella anläggningstillgångar**

Stiftelsens aktier är placerade i depå, avtal finns med Nordea om förvaltning. I depån finns även räntebärande värdepapper. Finansiella anläggningstillgångar värderas till lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång. För aktier och obligationer, var för sig, prövas nedskrivningsbehovet kollektivt. För övriga fonder/värdepapper prövas nedskrivningsbehov individuellt. Under året har 13 köpoptioner utfärdats, alla är lösta. 1 har lösts till kostnad för stiftelsen.

## Noter (kr)

### Not 1 Tillgångar

	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde
	2016	
Aktier	51 218 316	70 519 943
Bokfört värde		
Obligationer	18 595 126	
IB Nedskrivning	-1 570 227	
Årets nedskrivning		
Ack nedskrivning	-1 570 227	
Bokfört värde	17 024 899	17 597 557
Institutionella Räntef, lång plac	9 146 202	9 229 218
Bokfört värde	9 146 202	
Institutionella Företagsobl fond	5 000 000	5 207 299
Räntefond Nordea	9 000 000	
Institut Aktiefond	10 500 000	9 925 530
Summa Bokfört värde	103 459 644	114 779 257

### Not 2 Eget kapital

	Bundet	Fritt
<b>2015</b>		
Belopp vid årets ingång enligt föregående års årsredovisning	91 771 974	2 597 747
Utdelningar		-2 494 000
Årets resultat		8 947 626
Omföring av realisationsresultat till bundet eget kapital	5 971 939	-5 971 939
Nedskrivning	-912 983	912 983
Kapitalisering 10%		
Utgående balans	388 867	-388 867
	97 219 797	3 603 550
<b>2016</b>		
Förändring av eget kapital		
Belopp vid årets ingång	97 219 797	3 603 550
Utdelningar		-3 096 900
Årets resultat		10 194 220
Omföring av realisationsresultat till bundet eget kapital	6 111 485	-6 111 485
Nedskrivning		
Kapitalisering 10 %	408 273	-408 273
Utgående balans	103 739 555	4 181 112

Per Bergmans donationsstiftelse  
Organisationsnummer 889200-0202

Timrå den 4 april 2017

---

Ewa Lindstrand  
Enligt KS § 280/14, firmatecknare

Vår revisionsberättelse har avgivits den / 2017

---

Anders Linné  
Auktoriserad revisor

---

Kurt Sjöstedt  
Förtroendevald revisor