

## **Årsredovisning för räkenskapsåret 2018**

Förvaltaren för Per Bergmans donationsstiftelse avger följande årsredovisning

Redovisningen omfattar	Sid
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	5
- Underskrifter	7

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Stiftelsen har sitt säte i Timrå kommun.

### Allmänt om verksamheten

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.

### Främjande av ändamålet

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 3 311 550 kronor utdelats i stipendier till ungdomar enligt sammanställning nedan. Avkastning på bankmedel och aktier/obligationer uppgår till

7 932 134 kronor. Kostnaden för stiftelsens förvaltning uppgår till 190 262 kronor. I dessa kostnader ingår ej courtage vid köp och försäljning av aktier.

Utdelade medel:

Gymnasiestuderande	329 st à 6 300 kr	2 72 700 kr
Folkhögskola	11 st á 3 150 kr	34 650 kr
Högskolestuderande	134 st à 6 300 kr	844 200 kr
Släktingar till donatorn	12 st á 30 000 kr	360 000 kr
SUMMA		3 311 550 kr

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Stiftelsens banktillgodohavanden uppgick 2018-12-31 till 10 557 017 kronor. Stiftelsens placeringar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 104 992 273 kronor. 2017 var marknadsvärdet 114 749 257 kronor.

Under året har ca 130 köp och försäljningar av aktier och räntebärande värdepapper genomförts, inga köpoptioner har utfärdats. Inriktningen är mot en portfölj med långsiktigt stabil avkastning. Enligt placeringspolicyn för stiftelsen ska andel aktier vara 45 - 75 % och andel räntebärande värdepapper 10 - 50 %. Fördelningen per 2018-12-31 var 59 % aktier och 41 % räntebärande värdepapper.

<b>Flerårsöversikt(Tkr)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Huvudintäkter	2 294	2 077	2 758	3 481	3 199
Årets resultat	9 692	8 255	10 194	8 948	12 330
Totalt eget kapital	119 280	112 899	107 921	100 823	94 370

## Resultaträkning (kr)

	2018	2017
<b>Stiftelsens intäkter</b>		
Räntor	1 333 334	1 408 891
Aktieutdelningar mm	<u>2 293 635</u>	<u>2 077 491</u>
<b>Summa intäkter</b>	<b>3 626 969</b>	<b>3 486 382</b>
<b>Stiftelsens kostnader</b>		
Förvaltningskostnader	<u>-190 262</u>	<u>-153 413</u>
<b>Summa stiftelsens kostnader</b>	<b>-190 262</b>	<b>-153 413</b>
Räntekostnader		-3
<b>Förvaltningsresultat</b>	<b>3 436 707</b>	<b>3 332 966</b>
Realisationsvinster/förluster	6 255 838	4 921 712
<b>Årets resultat</b>	<b><u>9 692 544</u></b>	<b><u>8 254 678</u></b>

## Balansräkning (kr)

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Finansiella anläggningstillgångar	1	108 757 612	110 987 276
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b><u>108 757 612</u></b>	<b><u>110 987 276</u></b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Bank		1 958	23 637
Likvida medel depå		10 555 059	1 855 564
Upplupna räntor		1 472	39 319
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b><u>10 558 489</u></b>	<b><u>1 918 520</u></b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b><u>119 316 102</u></b>	<b><u>112 905 796</u></b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<b>Eget kapital</b>	2		
Bundet eget kapital		114 026 502	109 001 564
Fritt eget kapital		5 253 838	3 897 782
<b>Summa eget kapital</b>		<b><u>119 280 340</u></b>	<b><u>112 899 346</u></b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Avräkning Timrå kommun		27 762	200
Upplupna kostnader		8 000	6 250
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b><u>35 762</u></b>	<b><u>6 450</u></b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b><u>119 316 102</u></b>	<b><u>112 905 796</u></b>
<b>Ställda säkerheter och eventualförpliktelser</b>	3		

---

## **Noter**

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd.

## **Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

## **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). Resterande 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.

## Noter (kr)

<b>Not 1 Tillgångar</b>	<b>Anskaffningsvärde</b>	<b>Marknadsvärde</b>
	<i>2018</i>	2018
Aktier		
Bokfört värde	56 886 410	53 110 975
Obligationer		
IB Nedskrivning		
Årets nedskrivning		
Ack nedskrivning		
Bokfört värde	3 825 000	3 736 125
Institutionella Räntef, lång plac		
Bokfört värde	9 146 202	8 909 144
Institutionella Företagsobl fond	11 900 000	11 599 120
Räntefond Nordea	4 000 000	4 126 327
Aktiefond US Bond+ HY Bond	5 500 000	5 395 055
Nordea Emerging star	4 500 000	5 665 451
Nordea Bostadsobl fond	3 000 000	2 812 970
Institut Aktiefond	10 000 000	9 644 106
Summa Bokfört värde	108 757 613	104 992 273
<b>Not 2 Eget kapital</b>		
	<b>Bundet</b>	<b>Fritt</b>
<b>2017</b>		
Belopp vid årets ingång enligt föregående års årsredovisning	103 739 555	4 181 112
Utdelningar		-3 276 000
Årets resultat		8 254 678
Omföring av realisationsresultat till bundet eget kapital	4 912 712	-4 921 712
Nedskrivning		
Kapitalisering 10 %		
Utgående balans	333 296	-333 296
	109 001 564	3 897 782
<b>2018</b>		
Förändring av eget kapital		
Belopp vid årets ingång	109 001 564	3 897 782
Utdelningar		-3 311 550
Årets resultat		9 692 544
Omföring av realisationsresultat till bundet eget kapital	4 681 267	-4 681 267
Nedskrivning		
Kapitalisering 10 %	343 671	-343 671
Utgående balans	114 026 502	5 253 838
<b>Not 3 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser</b>	<b>Inga</b>	<b>Inga</b>

Per Bergmans donationsstiftelse  
Organisationsnummer 889200-0202

## Underskrifter

Timrå den 9 april 2019

---

Ewa Lindstrand  
Enligt KS § 280/14, firmatecknare

Vår revisionsberättelse har avgivits den / 2019

---

Therese Malmgren  
Auktoriserad revisor

---

Kurt Sjöstedt  
Förtroendevald revisor