

Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Förvaltaren för Per Bergmans donationsstiftelse avger följande årsredovisning

Redovisningen omfattar	Sid
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	5
- Underskrifter	6

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 3 632 750 kronor utdelats i stipendier till ungdomar enligt sammanställning nedan. Avkastning på bankmedel och aktier/obligationer uppgår till 2 814 853 kronor. Kostnaden för stiftelsens förvaltning uppgår till 188 474 kronor. I dessa kostnader ingår ej courtage vid köp och försäljning av aktier.

Utdelade medel:

Gymnasiestuderande	357 st à 6 500 kr	2 320 500 kr
Folkhögskola	7 st à 3 250 kr	22 750 kr
Högskolestuderande	143 st à 6 500 kr	929 500 kr
Släktingar till donatorn	12 st à 30 000 kr	360 000 kr
SUMMA		3 632 750 kr

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Stiftelsens banktillgodohavanden uppgick 2019-12-31 till 823 283 kronor. Stiftelsens placeringar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 129 722 176 kronor. 2018 var marknadsvärdet 104 992 273 kronor.

Under året har ca 70 köp och försäljningar av aktier och räntebärande värdepapper genomförts. Inriktningen är mot en portfölj med långsiktigt stabil avkastning. Enligt placeringspolicyn för stiftelsen ska andel aktier vara 45 - 75 % och andel räntebärande värdepapper 20 - 50 %. Fördelningen per 2019-12-31 var 74 % aktier och 26 % räntebärande värdepapper.

Flerårsöversikt(Tkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Huvudintäkter	2 814	2 294	2 077	2 758	3 481
Årets resultat	5 888	9 692	8 255	10 194	8 948
Totalt eget kapital	121 536	119 280	112 899	107 921	100 823

Resultaträkning (kr)

	2019	2018
Stiftelsens intäkter		
Räntor	1 240 888	1 333 334
Aktieutdelningar mm	<u>1 573 965</u>	<u>2 293 635</u>
Summa intäkter	2 814 853	3 626 969
Stiftelsens kostnader		
Förvaltningskostnader	<u>-188 474</u>	<u>-190 262</u>
Summa stiftelsens kostnader	-188 474	-190 262
Räntekostnader	-4	
Förvaltningsresultat	2 626 375	3 436 707
Realisationsvinster/förluster	3 261 632	6 255 838
Årets resultat	<u>5 888 007</u>	<u>9 692 544</u>

Balansräkning (kr)

	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	1	120 753 300	108 757 612
Summa anläggningstillgångar		<u>120 753 300</u>	<u>108 757 612</u>
Omsättningstillgångar			
Bank		5 835	1 958
Likvida medel depå		817 448	10 555 059
Upplupna räntor		0	1 472
Summa omsättningstillgångar		<u>823 283</u>	<u>10 558 489</u>
Summa tillgångar		<u>121 576 583</u>	<u>119 316 102</u>
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		114 026 502	109 001 564
Förändring av bundet eget kapital		3 524 269	5 024 938
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut		117 550 771	114 026 502
Fritt eget kapital			109 001 564
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		5 253 838	3 897 782
Överfört till o från bundet eget kapital		-3 524 269	-5 024 938
Lämnade o återförda bidrag		-3 632 750	113 026 500
Årets resultat		5 888 007	9 692 544
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		3 984 826	5 253 838
Summa eget kapital		<u>121 535 598</u>	<u>119 280 340</u>
Kortfristiga skulder			
Avräkning Timrå kommun		32 985	27 762
Upplupna kostnader		8 000	8 000
Summa kortfristiga skulder		<u>40 985</u>	<u>35 762</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>121 576 583</u>	<u>119 316 102</u>

Noter

Redovisningsprinciper

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

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)

Not 1 Tillgångar

	Anskaffningsvärde	Marknadsvärde
	2019	2019
Aktier		
Bokfört värde	39 421 379	44 436 861
Institutionella Räntef, lång plac		
Bokfört värde	9 146 202	8 904 956
Institutionella Företagsobl fond	10 023 058	10 252 641
Räntefond Nordea	4 000 000	4 274 926
Bostadsobligationsfond	25 000 000	26 038 052
Institut aktiefond	18 162 662	19 698 140
Donationsmedelsfond	15 000 000	16 116 600
Summa Bokfört värde	120 753 300	129 722 176

Underskrifter

Timrå den x april 2020

Stefan Dalin
Enligt KS § 341/18, firmatecknare

Vår revisionsberättelse har avgivits den / 2020

Therese Malmgren
Auktoriserad revisor

Conny Edelryd
Förtroendevald revisor