

Årsredovisning för räkenskapsåret 2020

Förvaltaren för Per Bergmans donationsstiftelse avger följande årsredovisning

Redovisningen omfattar	Sid
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	5-6
- 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 särskild beslutsgrupp med bl a Kyrkoherden Timrå församling, repr valda av kommunfullmäktige Timrå samt skolchef 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 2 563 200 kronor utdelats i stipendier till ungdomar/släktingar enligt sammanställning nedan. Avkastning på bankmedel och aktier/obligationer uppgår till 3 536 860 kronor. Kostnaden för stiftelsens förvaltning uppgår till 2 023 507 kronor. I dessa kostnader ingår ej courtage vid köp och försäljning av aktier.

Utdelade medel:

Gymnasiestuderande	344 st à 4 800 kr	1 651 200 kr
Folkhögskola	5,5 st á 4 800 kr	26 400 kr
Högskolestuderande	107 st à 4 800 kr	513 600 kr
Släktingar till donatorn	15,5 st á 24 000 kr	372 000 kr

SUMMA 2 563 200 kr

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Stiftelsens banktillgodohavanden uppgick 2020-12-31 till 9 214 kronor. Stiftelsens placeringar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 133 562 021 kronor. 2019 var marknadsvärdet 129 722 176 kronor.

Under året har ca 60 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 2020-12-31 var 75 % aktier och 25% räntebärande värdepapper.

Flerårsöversikt(Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Huvudintäkter	3 537	2 814	2 294	2 077	2 758
Årets resultat	2 215	5 888	9 692	8 255	10 194
Totalt eget kapital	121 187	121 536	119 280	112 899	107 921

Resultaträkning (kr)

	2020	2019
Stiftelsens intäkter		
Räntor	1 374 568	1 240 888
Aktieutdelningar mm	<u>2 162 291</u>	<u>1 573 965</u>
Summa intäkter	<u>3 536 859</u>	2 814 853
Stiftelsens kostnader		
Förvaltningskostnader	<u>-2 023 507</u>	<u>-188 474</u>
Summa stiftelsens kostnader	-2 023 507	-188 474
Räntekostnader		-4
Förvaltningsresultat	1 513 352	2 626 375
Realisationsvinster/förluster	701 231	3 261 632
Årets resultat	<u>2 214 584</u>	<u>5 888 007</u>

Balansräkning (kr)

	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	1	120 162 989	120 753 300
Summa anläggningstillgångar		<u>120 162 989</u>	<u>120 753 300</u>
Omsättningstillgångar			
Bank		9 214	5 835
Likvida medel depå		974 701	817 448
Fordran kommunen		47 578	0
Summa omsättningstillgångar		<u>1 031 493</u>	<u>823 283</u>
Summa tillgångar		<u>121 194 482</u>	<u>121 576 583</u>
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		117 550 771	114 026 502
Förändring av bundet eget kapital		701 231	3 524 269
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut		118 252 003	117 550 771
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		3 984 826	5 253 838
Överfört till o från bundet eget kapital		-701 231	-3 524 269
Lämnade o återförda bidrag		-2 563 200	-3 632 750
Årets resultat		2 214 584	5 888 007
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		2 934 979	3 984 826
Summa eget kapital		<u>121 186 982</u>	<u>121 535 598</u>
Kortfristiga skulder			
Avräkning Timrå kommun		0	32 985
Upplupna kostnader		7 500	8 000
Summa kortfristiga skulder		<u>7 500</u>	<u>40 985</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>121 194 482</u>	<u>121 576 583</u>

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. En placering finns även hos annan partner. 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
	<i>2020</i>	
Aktier		
Bokfört värde	40 145 470	43 691 610
Obligationer		
IB Nedskrivning		
Årets nedskrivning		
Ack nedskrivning		
Bokfört värde		
Institutionella Ränfef, lång plac		
Bokfört värde	9 146 202	8 913 823
Institutionella Företagsobl fond	9 708 656	9 832 682
Aktiefond hälsa Nordea	3 000 000	3 045 000
Bostadsobligationsfond	25 000 000	32 224 000
Institut aktiefond	18 162 662	19 319 144
Donationsmedelsfond	15 000 000	16 535 762
Summa Bokfört värde	120 162 989	133 562 021

Underskrifter

Timrå den mars 2021

Stefan Dalin
Enligt KS § 341/18, firmatecknare

Vår revisionsberättelse har avgivits den / 2021

Therese Malmgren
Auktoriserad revisor
KPMG AB

Conny Edelryd
Förtroendevald revisor