

Stiftelsen Inventum

Org nr 802479-9978

Årsredovisning 2024

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Eget kapital	6
Noter	7
Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Stiftelsen Inventum med säte i Västerås får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens huvudsakliga ändamål är att främja och stödja forskning och innovationer inom områden som Region Västmanland ansvarar för inom Västmanlands län. Stiftelsen ska vidare understödja spridningen av väsentliga forskningsrön genom vetenskapliga publikationer, anordna vetenskapliga symposier och konferenser samt genom utbildning. Inriktningen är att bidra till forskning och utveckling av innovationer inom regionen kan sökas av anställda inom Region Västmanland eller anställda hos utförare med avtal med regionen. Även verksamheter inom regionen kan ansöka om bidrag. Till stiftelsens ändamål ska i första hand den löpande avkastningen användas. Stiftelsens ursprungliga kapital ska anses vara bundet kapital.

Stiftelsen Inventum är en lokal stiftelse bildad 2016 av Region Västmanland. Inventum är en politisk och religiöst oberoende stiftelse som har som uppgift att främja och stödja forskning och innovationer inom regionens ansvarsområden.

Stiftelsens arbete under 2024

Stiftelsen Inventum har under året haft 1 styrelsemöte.

Under året har verksamheten huvudsakligen varit vilande i avvaktan på ställningstagande och beslut om stiftelsens framtida inriktning.

Stiftelsen har under tidigare år arbetat med att öka sin digitala närvaro inom sociala medier genom hemsida, Facebook, LinkedIn, i syfte att öka stiftelsens kännedom och på så vis möjliggöra framtida donationer. Trots tidigare års olika insatser har inte inkomna donationer tillsammans med grundkapitalets avkastning varit tillräckligt höga för uppnå ett positivt fritt eget kapital och därmed inte heller gett utrymme för utdelning av bidrag under året. Därmed har den ursprungliga målsättningen att långsiktigt kunna dela ut bidrag i syfte att stärka forskning och innovationer inte infriats i önskad grad.

Kapitalförvaltning

Stiftelsens förmögenhet är placerad i fonder för att som målsättning uppnå en avkastning som möjliggör kapitalförvaltningen på ett hållbart sätt och undviker placeringar inom vissa segment i linje med hållbarhetsavsnittet i stiftelsens finanspolicy.

2024 blev ännu ett mycket starkt börsår, åtminstone sett till de globala börserna och ännu mer specifikt, USA. Förutom en stark underliggande utveckling, fortsatt koncentrerad till de stora techgiganterna, så gick dollarn starkt mot slutet av året, vilket lyfte avkastningen ytterligare för en svensk investerare utan valutasäkringar. Den globala börsen (MSCI All-countries) summerar året med en avkastning på 28,9 % och det följer på ett 2023, som även det var starkt.

Till skillnad från 2023 lyckades inte Stockholmsbörsen upprepa sin starka avslutning på året utan hamnade i bakvattnet när den amerikanska börsen rusade uppåt. Visserligen summerade avkastningen till, i ett historiskt perspektiv, hyfsade 8,5 %, men marknaden handlade i princip sidledes sedan försommaren. Till viss del beror det på att tillväxten inte riktigt har velat lyfta i Sverige trots att Riksbanken har sänkt räntan med 150 punkter under året, men mycket beror också på förväntningarna om framtiden där marknaden nu förväntar sig ett ensidigt gynnande av amerikanska företag över resten av världen. Avkastningen från stiftelsens portfölj blev positiv.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2024	2023	2022	2021	2020
Stiftelsens intäkter	124 679	112 351	121 899	83 269	109 786
Förvaltningsresultat	89 149	7 735	-25 046	-35 179	-2 914
Årets resultat	89 149	7 735	-25 046	108 363	-2 914
Förmögenhet	6 219 611	5 806 934	5 401 080	5 734 241	5 031 996
Eget kapital	5 105 617	5 016 468	5 008 733	5 033 779	4 925 416
Fritt eget kapital	-62 861	-152 010	-159 745	-134 699	-99 520
Beviljade medel / anslag	0	0	0	0	60 000

RESULTATRÄKNING

	Not	2024-01-01 -- 2024-12-31	2023-01-01 -- 2023-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		104 392	93 549
Ränteintäkter		4 146	3 272
Övriga finansiella intäkter		16 141	15 430
Gåvor från privatpersoner		0	100
Summa stiftelsens intäkter		124 679	112 351
 Stiftelsens kostnader			
Ändamålskostnader		-6 160	-67 791
Administrationskostnader		-29 370	-36 826
Summa stiftelsens kostnader		-35 530	-104 617
 Förvaltningsresultat		89 149	7 735
 Finansiella poster			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar	2	0	0
Summa finansiella poster		0	0
 Resultat efter finansiella poster		89 149	7 735
 Resultat före skatt		89 149	7 735
 Årets resultat		89 149	7 735

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

	Not	2024-12-31	2023-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	4 843 899	4 827 758
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		4 843 899	4 827 758
Summa anläggningstillgångar		4 843 899	4 827 758
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		261 718	188 710
<i>Summa kassa och bank</i>		261 718	188 710
Summa omsättningstillgångar		261 718	188 710
SUMMA TILLGÅNGAR		5 105 617	5 016 468

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2024-12-31	2023-12-31
Eget Kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		5 168 478	5 168 478
<i>Bundet eget kapital vid årets slut</i>		5 168 478	5 168 478
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		-152 010	-159 745
Årets resultat		89 149	7 735
<i>Fritt eget kapital vid årets slut</i>		-62 861	-152 010
Summa eget kapital		5 105 617	5 016 468
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 105 617	5 016 468

EGET KAPITAL

	Bundet eget kapital Stiftelsekapital	Fritt eget kapital
Belopp vid räkenskapsårets ingång 2023-01-01	5 168 478	-159 745
Omföring inom eget kapital - årets realisationsresultat	0	0
Årets resultat		7 735
Belopp vid räkenskapsårets slut 2023-12-31	5 168 478	-152 010
Belopp vid räkenskapsårets ingång 2024-01-01	5 168 478	-152 010
Omföring inom eget kapital - årets realisationsresultat	0	0
Årets resultat		89 149
Belopp vid räkenskapsårets slut 2024-12-31	5 168 478	-62 861

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Alla belopp redovisas i hela kronor om inget annat anges. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Finansiella anläggningstillgångar

Innehav av överlåtbara värdepapper utgör en värdepappersportfölj. I de fall portföljens bokförda värde överstiger verkligt värde görs nedskrivning till verkligt värde.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital (ursprungligt donationskapital, senare donerat kapital) samt värdesäkringsfond (ackumulerad kapitalisering och ackumulerat realisationsresultat). Fritt eget kapital utgörs av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar till/från bundet eget kapital.

Den del av årets resultat som avser realisationsvinst/-förlust samt eventuell nedskrivning omförs till bundet eget kapital. Till bundet eget kapital förs även det belopp som enligt stadgarna skall kapitaliseras. Resterande del av årets resultat redovisas som fritt eget kapital.

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet definieras som värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som stiftelsen erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas.

Gåvor och bidrag

En transaktion i vilken organisationen tar emot en tillgång eller en tjänst som har ett värde utan att ge tillbaka motsvarande värde i utbyte är en gåva eller ett erhållit bidrag.

Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnader delas in i ändamåls-, insamlings- och administrationskostnader.

Ändamålskostnader hänförs till organisationens uppdrag enligt stadgar.

Insamlingskostnader är kostnader för insamlingsarbete

Administrationskostnader är kostnader som behövs för att administrera organisationen, vilket utgör en kvalitetsgaranti för ändamålet och givaren.

Skatt

Stiftelsen är skattebefriad och redovisar således ingen skatt.

Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 827 758	4 812 328
Inköp	16 141	15 430
Utgående anskaffningsvärden	4 843 899	4 827 758
Utgående bokfört värde	4 843 899	4 827 758
Realisationsvinster	0	0
Realisationsförluster	0	0
Fondandelar aktier		
Anskaffningsvärde	4 843 899	4 827 758
Marknadsvärde	5 957 893	5 618 224
Bokfört värde per balansdagen uppgår till	4 843 899	4 827 758
Marknadsvärdet per balansdagen uppgår till	5 957 893	5 618 224

Västerås, den dag som framgår av vår elektroniska signering

För Stiftelsen Inventum

Billy Bergåker
Ordförande

Pia Norstedt

Helena Jerregård

Jonas Cederberg

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signering

Johan Tingström
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-05-09 15:05:31 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: JOHAN TINGSTRÖM

Johan Tingström

Director

Leveranskanal: E-post

STIFTELSEN INVENTUM Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-04-23 07:11:20 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Ulf Billy Bergåker

Billy Bergåker

Ordförande

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-05-09 08:31:28 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Pia Sonja Lovisa Norstedt

Pia Nordstedt

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-04-23 06:33:02 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: HELENA JERREGÅRD

Helena Jerregård

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-05-09 06:29:50 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: JONAS CEDERBERG

Jonas Cederberg

Leveranskanal: E-post