

Stiftelsen familjen Andersson i Borgvalla fond

Organisationsnummer 878002-2573

Årsredovisning för 2024

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Den löpande förvaltningen sköts av Region Västmanland, Regionstyrelsen.

Stiftelsen bildades 1978. Avkastningen skall utdelas som hjälp åt framåtsträvande, mindre bemedlad person inom länet, man eller kvinna, som för sin utbildning är i behov av hjälp.

Utbetalda bidrag/stipendier redovisas inte via resultaträkningen utan direkt mot eget kapital.

Avkastningen utdelas årligen i form av ett eller flera stipendier. Avkastningen får inte användas för ändamål som skall tillgodoses genom utdebiterade medel. Av den årliga avkastningen skall minst 10 % läggas till kapitalet.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har inte varit sökbar under 2024 varvid ingen utdelning har skett därav har inte fondens ändamål befrämjats. Stiftelsen föreslås även att inte vara sökbar för 2025.

Viktiga händelser under räkenskapsåret

Det egna kapitalet vid ingången av året:	376 758 kr
Årets avkastning:	18 661 kr
Kostnader:	-7 123 kr
Utdelade bidrag	0 kr
Det egna kapitalet vid utgången av året:	388 296 kr

Stiftelsens placeringar har under året hanterats i enlighet med de av styrelsen antagna reglerna för placeringsverksamheten. Avkastningen på placerade medel uppgår till 12,9 %. Det är 4 procentenheter bättre än jämförelseindex. Avvikelsen mot index förklaras främst av övervikt i svenska aktier relativt index. Svenska börsen ökade 8,7 % (inkl utdelningar) under året. Inga värdepappersaffärer har genomförts under året men en split har genomförts gällande eastnine, därav för året ökat aktieinnehav. Direktavkastningen (utdelningen som andel av placeringarnas värde vid årets början) uppgår till 3,5 % (2,5 % föregående år). Den sista december var tillgångarna fördelade enligt följande: 36 % svenska aktier, 15 % globala aktier och 49 % räntebärande värdepapperper.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	2021
Utdelningar (tkr)	17	11	18	13
Räntor (tkr)	1	0	0	0
Nettoomsättning (tkr)	0	0	0	0
Årets resultat (tkr)	12	4	12	6
Stiftelsens kapital (tkr)	388	377	373	361

Resultaträkning (kr)	not	2024	2023
Stiftelsens intäkter			
Utdelning		17 340	10 989
Ränteintäkter		1 321	233
Övriga finansiella intäkter		0	0
Gåvor		0	0
Bidrag		0	0
Summa stiftelsens intäkter		18 661	11 222
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-7 123	-7 010
Personalkostnader		0	0
Summa stiftelsens kostnader		-7 123	-7 010
Förvaltningsresultat		11 538	4 212
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	0
Nedskrivningar		0	0
Summa finansiella poster		0	0
Resultat efter finansiella poster		11 538	4 212
Skatt		0	0
Årets resultat		11 538	4 212

Balansräkning (kr)	not	2024	2023
STIFTELSENS TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Andra långsiktiga värdepappersinnehav	3	340 509	340 509
Värdereglering		0	0
Kortfristiga fordringar			
Övriga kortfristiga fordringar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kassa och bank	4	50 035	38 497
Summa tillgångar		390 544	379 006

Balansräkning (kr)	not	2024	2023
STIFTELSENS EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Bundet eget kapital			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		350 215	349 092
Förändringar av bundet eget kapital		1 866	1 123
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut	5	352 081	350 215
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		26 543	23 454
Överfört till och från eget kapital		-1 866	-1 123
Beviljade och återförda anslag (bidrag)		0	0
Årets resultat		11 538	4 212
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		36 215	26 543
Summa eget kapital		388 296	376 758
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6	2 248	2 248
Summa eget kapital och skulder		390 544	379 006

Noter (kr)	2024	2023
------------	------	------

1) Redovisnings- och värderingsprinciper:

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag

Nedskrivningen omförs från fritt till bundet, dvs fritt eget kapital påverkas inte av nedskrivningen.

Utbetalda bidrag/stipendier redovisas inte via resultaträkningen utan direkt mot eget kapital.

2) Externa kostnader	2024	2023
Bokföring, deklaration, övrig administration	-2 248	-2 248
Revision, kontoutdrag, tillsynsavgift	-4 875	-4 762
Summa	-7 123	-7 010

	2024	2023
3) Andra långsiktiga värdepappersinnehav	340 509	340 509
Totalavkastning	12,9%	16%

	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärden	340 509
Inköp	0
Försäljning/utrangering	0
Omklassificeringar mm	0
Utgående Anskaffningsvärden	340 509
Ingående nedskrivningar	0
Återförda nedskrivningar på försäljning resp utrangeringar	0
Återförda nedskrivningar	0
Omklassificeringar	0
Årets nedskrivningar	0
Utgående nedskrivningar	0
Redovisat värde	340 509

	2024	2023
4) Nordea bankmedel	50 035	38 497

5) Eget kapital	Bundet	Fritt (disp. medel)
Belopp vid årets ingång	350 215	26 543
Kapitalisering av löpande avkastning	1 866	-1 866
Redovisat årsresultat		11 538
Beviljade anslag och återförda anslag (bidrag)		0
Belopp vid årets utgång	352 081	36 215

Det bundna egna kapitalet är inte tillgängligt för utdelning av anslag. Totalt fritt eget kapital utgör de, vid varje bokslutstillfälle, disponibla medlen för utdelning av anslag.

	2024	2023
6) Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 248	2 248

Västerås 2025-

För stiftelsen familjen Andersson i Borgvalla fond

Mikael Andersson Elfgren

Malin Gabrielsson

Lina Eriksson

Kenneth Östberg

Heidi-Maria Wallinder

Barbro Larsson

Ingvar Jonsson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har avgivits

Västerås 2025-

Peter Söderman
Auktoriserad revisor