

# Årsredovisning för stiftelsen E. F. Hultgrens testamentsfond

Organisationsnummer: 878500-7256

Räkenskapsåret 1 januari 2020 – 31 december 2020

Styrelsen/förvaltaren för Stiftelsen E. F. Hultgrens testamentsfond avger härmed följande årsredovisning.



KÖPINGS KOMMUN

## Innehåll

<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>3</b>
<b>Resultaträkning</b>	<b>5</b>
<b>Balansräkning</b>	<b>6</b>
<b>Noter</b>	<b>8</b>
<b>Underskrifter</b>	<b>11</b>

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Stiftelsen har anknuten förvaltning vilket innebär att Köpings kommunstyrelse är förvaltare. Förvaltningsnämnden för stiftelsen E. F. Hultgrens testamentsfond beslutar om utdelningen och hade ett sammanträde under 2020. Stiftelsen har sitt säte i Köping.

Stiftelsen uppkom genom testamente år 1918. Kommunfullmäktige beslutade 2009-12-14 enligt § 123 att avsättningen till bundet eget kapital ändras till 10 %. Återstående del av avkastningen skall årligen utdelas till kommunen för mera allmänt nyttiga ändamål, främst som bidrag till genomförande av fastställda stadsplaner samt till förbättrande av sanitära förhållanden.

### Främjandet av stiftelsens ändamål

2020 delades 205 000 kr ut. 2019 delades 569 992 kr ut. 2018 utdelades 718 600 kr ut. 2017 delades 184 100 kr ut. Under 2016 delades 190 700 kr ut och 2015 var den totalt utdelningen 460 600 kr varav 266 700 kr som beslutades på mötet 2014. Utdelningen beslutas på stiftelsens nämndmöte och pengarna går till Köpings kommun som själva bestämmer vad pengarna skall användas till.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har under året köpts och sålts av stiftelsens egna värdepapper.

### Flerårsöversikt

Beträffande stiftelsens redovisade resultat för räkenskapsåret och ställning 2020-12-31 hänvisas till följande resultaträkning samt balansräkning och noter till dessa. Stiftelsen har en värdepappersdepå hos Nordea. Marknadsvärdet på den har ökat med 6,8 % under det gångna året.

Kkr	2020-01-01 - 2020-12-31	2019-01-01 - 2019-12-31	2018-01-01 - 2018-12-31	2017-01-01 - 2017-12-31	2016-01-01 - 2016-12-31
<b>Huvudintäkter</b>					
Utdelning	170	245	276	299	184
Ränteintäkter	0	1	1	34	56
<b>Årets resultat</b>	62	745	510	602	1 072
<b>Totalt eget kapital</b>	14 112	14 256	14 080	14 289	13 871
<b>Förmögenhet</b>	15 445	15 191	14 080	15 015	14 273

Huvudintäkterna består av utdelningar och ränteintäkter. Beroende på dagens läge i samhället är utdelningar och ränteintäkter låga. Stiftelsens förmögenhet definieras som det marknadsmässiga värdet av de finansiella anläggningstillgångarna, omsättningstillgångarna samt avdrag för skulder.

## Disponibla medel

Av avkastningen ska 10 % avsättas till bundet eget kapital.

Följande medel finns disponibla:

<b>Disponibla medel</b>	<b>År 2020</b>
Ingående fritt eget kapital	205 460,74
Omföring realisationsresultat	73 881,44
Avkastning	-17 058,40
Årets resultat	61 694,76
Utdelade anslag	-205 000,00
<b>Disponibla medel – fritt eget kapital</b>	<b>118 978,54</b>

## Resulträkning

Belopp i kr

<b>Stiftelsens intäkter</b>	<b>2020-01-01 -2020-12-31</b>	<b>2019-01-01 -2019-12-31</b>
Utdelningar	170 279,26	244 767,19
Ränteintäkter	304,74	722,60
<b>Summa stiftelsens intäkter</b>	<b>170 584,00</b>	<b>245 489,79</b>
<b>Stiftelsens kostnader</b>	<b>2020-01-01 -2020-12-31</b>	<b>2019-01-01 -2019-12-31</b>
Övriga externa kostnader	-35 007,80	-37 678,50
<b>Summa stiftelsens kostnader</b>	<b>-35 007,80</b>	<b>-37 678,50</b>
<b>Förvaltningsresultat</b>	<b>135 576,20</b>	<b>207 811,29</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar	-73 881,44	109 340,38
Resultat från övriga finansiella resultatposter	0,00	-2,88
Återföring av nedskrivning av marknadsnoterade aktier	0,00	428 162,00
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-73 881,44</b>	<b>537 499,50</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>61 694,76</b>	<b>745 310,79</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>61 694,76</b>	<b>745 310,79</b>

## Balansräkning

Belopp i kr

Tillgångar		2020-12-31	2019-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepapper	Not 2	10 585 450,89	10 224 171,33
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>10 585 450,89</b>	<b>10 244 171,33</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Andra kortfristiga fordringar		0,00	0,00
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	Not 3	3 533 177,42	4 044 021,22
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>3 533 177,42</i>	<i>4 044 021,22</i>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 533 177,42</b>	<b>4 044 021,22</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>14 118 628,31</b>	<b>14 268 192,55</b>

Eget kapital och skulder		2019-12-31	2019-12-31
<b>Eget kapital</b>	Not 4		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		14 050 347,81	14 744 398,84
Förändringar av bundet eget kapital		-56 823,04	-694 051,03
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<b>13 993 524,77</b>	<b>14 050 347,81</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		205 460,74	-663 909,08
Omfört bundet eget kapital		56 823,04	694 051,03
Lämnade och återförda bidrag		-205 000,00	-569 992,00
Årets resultat		61 694,76	745 310,79
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<i>118 978,54</i>	<i>205 460,74</i>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>14 112 503,31</b>	<b>14 255 808,55</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Beviljade ej utbetalda bidrag		0,00	0,00
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 5	6 125,00	12 384,00
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>6 125,00</b>	<b>12 384,00</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>14 118 628,31</b>	<b>14 268 192,55</b>

## Noter

### Not 1

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BNFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

#### Värdering av värdepapper

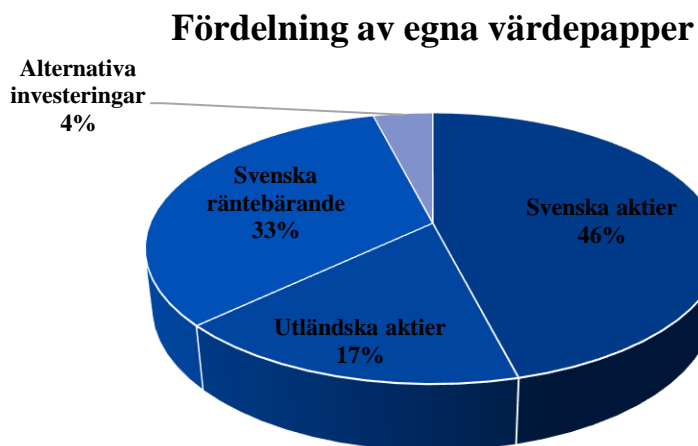
Värdepapper som är anskaffade före 1996, redovisas till nominellt värde. Värdepapper inköpta efter 1996 värderas till anskaffningsvärdet

### Not 2 Andra långfristiga värdepapper

Aktier	Antal 2020	Bokfört värde 2020	Bokfört värde 2019	Marknads- värde 2020-12-31	Marknads- värde 2019-12-31
Nordea bostads- obligationsfond utd	22 009,2283	2 117 275,00	2 117 275,00	2 013 098,28	2 015 376,23
Institutionella Aktifonden Stabil utd	11 547,8658	1 899 796,00	1 899 796,00	1 853 684,20	2 131 093,97
Nordea European Small and Mid Cap Equity Fund	36,6273	147 845,00	147 845,00	280 093,72	290 439,84
Nordea Multi-Asset Fund	4 757,7855	550 000,00	550 000,00	646 012,12	599 861,60
ABB	0,0000	0,00	387 181,79		422 062,50
Autoliv Inc SDB	740,0000	454 685,72	56 060,72	566 100,00	60 116,00
Boliden	650,0000	120 577,00		189 410,00	
Electrolux Professional B	5 800,0000	198 806,00		270 164,00	
Elekta B	2 000,0000	245 986,00	128 886,00	220 900,00	123 350,00
Embracer Group B	4 850,0000	399 980,00		953 510,00	
Ericsson B	2 800,0000	228 154,00	228 154,00	273 392,00	228 368,00
Essity B	1 200,0000	253 950,67	253 950,04	317 400,00	362 160,00
HENNES & MAURITZ B	2 650,0000	424 740,00		455 800,00	
Investor B	0,0000	0,00	264 189,73		460 080,00
Kinnevik B	1 400,0000	297 269,00	411 036,28	581 700,00	389 300,00
Lindab International	1 200,0000	195 705,00		204 480,00	
Lundin Petroleum Energy	0,0000	0,00	113 235,00		114 588,00
Millicom Intl Cell. S.A SDB	1 103,0000	427 625,50	427 625,50	357 151,40	494 805,80
MTG B	1 200,0000	152 264,00		176 040,00	
Nokia Corp SKE	0,0000	0,00	283 711,00		207 000,00
Saab B	0,0000	0,00	554 491,00		509 925,00
Sandvik	2 050,0000	324 914,00	324 914,00	412 665,00	374 432,50
SEB A	0,0000	0,00	372 825,52		391 956,00
Securitas B	2 900,0000	421 193,00	421 193,00	384 975,00	468 205,00
Skanska B	1 000,0000	238 714,00		209 700,00	
SKF B	2 000,0000	396 987,00		426 800,00	
SSAB B	9 000,0000	210 961,00	210 961,00	235 620,00	274 680,00
Stora Enso OYJ R SEK	0,0000	0,00	430 693,00		543 600,00
SWEDBANK A	2 600,0000	378 369,00		374 712,00	
Swedish Orphan Biovitrum	1 000,0000	171 613,00		166 100,00	
Trelleborg B	0,0000	0,00	302 071,00		337 100,00
Volvo B	1 800,0000	328 041,00	338 076,75	348 840,00	360 870,00
Summa		10 585 450,89	10 224 171,33	11 918 347,72	11 159 370,44



<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>10 224 171,33</b>
Inköp under året	4 019 460,00
Försäljning under året	-3 658 180,44
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>10 585 450,89</b>



Cirkeldiagrammet visar fördelningen av stiftelsens egna värdepapper baserat på marknadsvärdet per 2020-12-31. Det totala marknadsvärdet är 11 918 348 kr.

Nordea tar löpande under året ut en förvaltningsavgift för fonddelen. Den avgiften dras direkt från fonden och ingen faktura eller specifikation går ut till kunden. På årsuppgiften finns förvaltningsavgiften med som en information. Under 2020 har förvaltningsavgiften för fonderna varit totalt 43 256 kr.

Förvaltningsavgiften för aktiedelen är det courtage Nordea tar ut vid köp och försäljningar av aktier.

### Not 3

Kassa och bank	2020	2019
Bankkonto SEB (alla stiftelser)	304 614,59	548 730,65
Plusgiro 685467-3	7 159,37	9 005,37
Likvida medel depå Nordea	3 221 403,46	3 486 285,20
<b>Summa</b>	<b>3 533 177,42</b>	<b>3 985 782,31</b>

## Not 4

<b>Eget kapital</b>	<b>Stiftelse- kapital 1917-11-22</b>	<b>Bundet eget kapital</b>	<b>Fritt eget kapital (Disponibla medel)</b>	<b>Totalt</b>
<i>Belopp vid årets ingång</i>	87 355,85	13 962 991,96	205 460,74	14 255 808,55
Årets resultat			61 694,76	61 694,76
Omföring av realisationsvinster/-förluster till bundet eget kapital		-73 881,44	73 881,44	0
Kapitalisering av löpande avkastning		17 058,40	-17 058,40	0
Utbetalda bidrag			-205 000,00	-205 000,00
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>87 355,85</b>	<b>13 906 168,92</b>	<b>118 978,54</b>	<b>14 112 503,31</b>

## Statistik över utdelning

<b>År</b>	<b>Bidrag att dela ut *</b>	<b>Utdelat bidrag</b>	<b>Bidrag kvar</b>	<b>Utdelning i % 5 år tillbaka</b>
<b>2016</b>	190 700,00	190 700,00	0,00	100,00 %
<b>2017</b>	184 100,00	184 100,00	0,00	100,00%
<b>2018</b>	718 600,00	718 600,00	0,00	100,00%
<b>2019</b>	569 992,00	569 992,00	0,00	100,00%
<b>2020</b>	205 460,00	205 000,00	460,00	99,98%

\* inklusive kvarvarande bidrag från föregående år

## Not 5

<b>Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Avgifter till länsstyrelsen	825,00	825,00
Drift bokföringsprogram	0,00	1 559,00
Revision	5 300,00	10 000,00
<b>Summa</b>	<b>6 125,00</b>	<b>12 384,00</b>

## Underskrifter

Kommunstyrelsen är förvaltare av stiftelsen

Ledamöter i kommunstyrelsen

**Köping den \_\_\_\_\_ 2021**

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	

**Revisionsberättelse har lämnats den ..... 2021**

_____
_____