

Årsbokslut

Stiftelsen Aktiva Handelsresandeföreningens stipendiefond

2023

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltaren Gävle kommun får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens förmögenhet understiger 10 prisbasbelopp och behöver ej skriva förvaltningsberättelse. Stiftelsen har sitt säte i Gävle.

Stiftelsens förmögenhet är placerad gemensamt med andra stiftelser i syfte att uppnå bästa möjliga kapitalförvaltning. Den gemensamma förvaltningen benämnes Gävle kommuns donationsstiftelser och de ingående tillgångarna är således samägda av samtliga ingående stiftelser.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Samförvaltningen består av 145 418,587 andelar varav stiftelsen äger 96,880 andelar. Vid samförvaltningens början 2007-01-01 var värdet per andel 1 000,00 kr. Vid räkenskapsårets utgång uppgick värdet per andel till 1 640,08 kr (1 498,24 kr).

Ett särskilt årssammandrag har upprättats över Gävle kommuns donationsstiftelser.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har främjat ändamålet genom att bevilja 4 800 kr i stipendier.

FLERÅRSÖVERSIKT

År	2023	2022	2021	2020	2019
Stiftelsens intäkter	7 471	5 723	5 546	5 060	3 558
Förvaltningsresultat	6 560	4 866	4 742	4 225	2 973
Årets resultat	23 344	4 638	11 833	7 026	10 068
Eget kapital	160 113	141 583	140 950	135 122	130 158
Förmögenhet	167 067	151 568	181 762	157 099	147 309
Fritt eget kapital	7 520	6 417	6 037	7 769	5 967
Beviljade medel	4 800	4 000	6 000	2 000	2 500

Samförvaltningens förmögenhet är i huvudsak placerad i värdepapper och uppgick 2023-12-31 till (marknadsvärden) 238 497 853 kr (217 173 726 kr).

I övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

		2023-01-01	2022-01-01
	Not	--2023-12-31	--2022-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		4 347	3 184
Ränteintäkter	2	2 318	1 897
Övriga finansiella intäkter	3	807	642
Summa stiftelsens intäkter		7 471	5 723
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4	-912	-857
Summa stiftelsens kostnader		-912	-857
Förvaltningsresultat		6 560	4 866
Finansella poster			
Realisationsresultat från övriga finansiella tillgångar		16 784	-228
Summa finansiella poster		16 784	-228
Resultat efter finansiella poster		23 344	4 638
Årets resultat		23 344	4 638

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	165 662	146 089
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		165 662	146 089
Summa anläggningstillgångar		165 662	146 089
 SUMMA TILLGÅNGAR		 165 662	 146 089
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	6		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		135 166	134 913
Förändringar av bundet eget kapital		17 427	253
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		152 593	135 166
 <i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		6 417	6 037
Förändringar av fritt eget kapital		-17 440	-259
Beviljade och återförda anslag		-4 800	-4 000
Årets resultat		23 344	4 638
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		7 520	6 417
Summa eget kapital		160 113	141 583
 Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		5 549	4 506
Summa kortfristiga skulder		5 549	4 506
 SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		 165 662	 146 089

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 om årsredovisning i mindre företag (K2). Tillämpade principer är oförändrade från föregående år.

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

Långfristiga värdepappersinnehav

Till följd av att en stiftelse som ingår i en samförvaltning äger en del av förmögenheten som motsvarar dess andelstal, och inte specifika innehav i samförvaltningen, samt att andelstalen förändras första dagen på det nya räkenskapsåret, avviker ingående balans från utgående balans föregående år.

Omräkningsdifferens

Omräkningsdifferensen redovisas i noten till eget kapital under posten ackumulerat realisationsresultat och benämns "Förändring omräkningsdifferens samförvaltning". Omräkningsdifferensen är en konsekvens av att beräkningsunderlaget för stiftelsernas andel i samförvaltningen baseras på marknadsvärden, att stiftelsespecifika poster finns och att andelstalen förändras första dagen på det nya räkenskapsåret.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital består av stiftelsekapital och ackumulerat realisationsresultat. Fritt eget kapital består av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar mot bundet eget kapital.

Mot bundet eget kapital förs den del av årets resultat som avser realisationsresultat, eventuell nedskrivning och det belopp som enligt stadgar/beslut ska kapitaliseras.

	2023-12-31	2022-12-31
Not 2 Ränteintäkter		
Räntor, obligationer	2 263	1 892
Räntor, bank	54	4
	2 318	1 897
Not 3 Övriga finansiella intäkter		
Distributionsersättningar etc	807	642
	807	642
Not 4 Övriga externa kostnader		
Externa kostnader, gemensamma	712	657
Externa kostnader, stiftelsens egna	200	200
	912	857

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Ingående anskaffningsvärde	146 109	143 275
Investering	67 161	6 372
Försäljning	-47 608	-3 559

Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	165 662	146 089
---	----------------	----------------

Utgående bokfört värde	165 662	146 089
-------------------------------	----------------	----------------

Realisationsvinster	18 393	72
Realisationsförluster	-1 608	-300

Aktiefonder

Anskaffningsvärde	76 398	59 548
Marknadsvärde	90 786	81 576

Räntefonder

Anskaffningsvärde	89 264	86 540
Marknadsvärde	81 798	74 478

Summa anskaffningsvärde	165 662	146 089
--------------------------------	----------------	----------------

Summa bokförtvärde	165 662	146 089
---------------------------	----------------	----------------

Summa marknadsvärde	172 584	156 055
----------------------------	----------------	----------------

NOTER 2023-12-31**Not 6 Eget kapital****Bundet eget kapital****Fritt eget kapital**

	Stiftelsekapital	Akkumulerat realisationsresultat	Balanserade medel
Eget kapital vid räkenskapsårets början	93 005	42 161	6 417
Förändring av omräkningsdifferens samförvaltning		-13	
Beviljade anslag			-4 800
Årets resultat			23 344
<i>Omföring inom eget kapital</i>			
Kapitalavsättning	656		-656
Årets realisationsresultat		16 784	-16 784
Eget kapital vid räkenskapsårets slut	93 661	58 932	7 520
Summa bundet /fritt eget kapital	152 593		7 520

Årsredovisningen har upprättats den dag som framgår av våra underskrifter

.....
~~Martin Svaleryd,~~
~~Ekonomidirektör~~

Katarina Stistrup
Sektorchef

Åsa Viklund Lång
Kommunstyrelsens ordförande

Revisionsberättelse har lämnats

.....
 Camilla Edelbrink
 Auktoriserad revisor

.....
 Arne Övrelid

Följande handlingar har undertecknats den 13 maj 2024



802480-9009 ÅR 2023 716658 Aktiva
Handelsr.pdf
(282912 byte)
SHA-512: 4b3df471ca49f0d5ee8c322d666f6f0424f32
9842bf4069be36065d7516afc501f2271e37da65d5402f
480f59f8d9231bb645ffc850a3c63ec321d2ee9920cc0

Underskrifter

2024-04-15 14:23:46 (CET)



Åsa Paulin Viklund Lång

Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2024-05-13 10:52:37 (CET)



Arne Övrelid

Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2024-04-15 10:47:15 (CET)



Katarina Stistrup

Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2024-04-22 11:45:51 (CET)



Camilla Helena Edelbrink

Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



802480-9009 ÅR 2023 716658 Aktiva Handelsr.pdf

Verifiera äktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
1932003f0aadb1ba318baaef4cd66cadbe7592d88e92faa60ffbc75b4a7fc479704d6419991f3b75813440f766b8028c9b1f955ae25cfbecfd4741ff9dc1870



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holldargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.