

Årsredovisning

Stiftelsen John Rettigs resestipfond

2019

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltaren Gävle kommun får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Antonie Rettig har i testamente den 6/4 1932 (punkt 31) donerat 150.000 kronor till Gävle stad att förvaltas under rubricerade fondbenämning. Efter kammarkollegiets beslut om permutation 1980-11-07 skall av fondens årliga avkastning minst en tiondel tillföras kapitalet och återstoden i form av utrikes resestipendier till lämpliga belopp genom Handelskammaren tilldelas skötsamma och intresserade unga män och kvinnor, tillhörande Gävle stad, som i främmande land vill ytterligare utbilda sig för handel och industri. 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 144 500,579 andelar varav stiftelsen äger 3 174,501 andelar. Vid samförvaltningens början 2007-01-01 var värdet per andel 1 000,00 kr. Vid räkenskapsårets utgång uppgick värdet per andel till 1 471,93 kr (1 294,34 kr).

Ett särskilt årssammandrag har upprättats över Gävle kommuns donationsstiftelser.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har främjat ändamålet genom att bevilja 106 940 kr i anslag.

FLERÅRSÖVERSIKT

År	2019	2018	2017	2016	2015
Stiftelsens intäkter	117 886	121 940	121 300	117 055	122 733
Förvaltningsresultat	97 679	109 171	107 812	104 428	110 257
Årets resultat	332 707	180 707	500 642	130 739	133 795
Eget kapital	4 203 016	3 977 211	3 901 309	3 510 312	3 106 205
Förmögenhet	4 771 108	4 216 657	4 436 308	4 291 936	4 112 725
Fritt eget kapital	88 705	107 734	114 196	126 631	132 083
Beviljade medel	106 940	104 716	109 466	99 438	82 172

Samförvaltningens förmögenhet är i huvudsak placerad i värdepapper och uppgick 2019-12-31 till (marknadsvärden) 212 694 384 kr (186 575 183 kr).

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2019-01-01 --2019-12-31	2018-01-01 --2018-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		87 878	89 170
Ränteintäkter	2	16 113	18 779
Övriga finansiella intäkter	3	13 895	13 991
Summa stiftelsens intäkter		117 886	121 940
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4	-20 207	-12 769
Summa stiftelsens kostnader		-20 207	-12 769
Förvaltningsresultat		97 679	109 171
Finansella poster			
Realisationsresultat från övriga finansiella tillgångar		235 028	71 536
Summa finansiella poster		235 028	71 536
Resultat efter finansiella poster		332 707	180 707
Årets resultat		332 707	180 707

BALANSRÄKNING	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	4 283 465	4 103 451
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		4 283 465	4 103 451
Summa anläggningstillgångar		4 283 465	4 103 451
SUMMA TILLGÅNGAR		4 283 465	4 103 451
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		3 869 477	3 787 113
Förändringar av bundet eget kapital		244 834	82 364
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		4 114 311	3 869 477
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		107 734	114 196
Förändringar av fritt eget kapital		-244 796	-82 453
Beviljade och återförda anslag		-106 940	-104 716
Årets resultat		332 707	180 707
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		88 705	107 734
Summa eget kapital		4 203 016	3 977 211
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		80 449	126 240
Summa kortfristiga skulder		80 449	126 240
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 283 465	4 103 451

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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.

	2019-12-31	2018-12-31
Not 2 Ränteintäkter		
Räntor, obligationer	16 113	18 779
	16 113	18 779
Not 3 Övriga finansiella intäkter		
Distributionsersättningar etc	13 895	13 991
	13 895	13 991
Not 4 Övriga externa kostnader		
Externa kostnader, gemensamma	19 382	11 944
Externa kostnader, stiftelsens egna	825	825
	20 207	12 769

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Ingående anskaffningsvärde	4 104 274	4 068 513
Investering	1 120 905	566 199
Försäljning	-941 715	-531 262
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	4 283 465	4 103 451
Utgående bokfört värde	4 283 465	4 103 451
Realisationsvinster	240 978	85 766
Realisationsförluster	-5 950	-14 231
Aktiefonder		
Anskaffningsvärde	1 498 085	1 879 684
Marknadsvärde	2 164 605	2 219 572
Räntefonder		
Bokfört värde	2 785 380	2 223 767
Marknadsvärde	2 686 213	2 122 499
Summa anskaffningsvärde	4 283 465	4 103 451
Summa bokförtvärde	4 283 465	4 103 451
Summa marknadsvärde	4 850 819	4 342 071

NOTER 2019-12-31**Not 6 Eget kapital****Bundet eget kapital****Fritt eget kapital**

	Stiftelsekapital	Akkumulerat realisationsresultat	Balanserade medel
Eget kapital vid räkenskapsårets början	2 976 995	892 482	107 734
Förändring av omräkningsdifferens samförvaltning		38	
Beviljade anslag			-106 940
Årets resultat			332 707
<i>Omföring inom eget kapital</i>			
Kapitalavsättning	9 768		-9 768
Årets realisationsresultat		235 028	-235 028
Eget kapital vid räkenskapsårets slut	2 986 763	1 127 548	88 705
Summa bundet /fritt eget kapital	4 114 311		88 705

Gävle 2020-

.....
Åsa Wiklund-Lång,
Kommunstyrelsens ordförande

.....
Helén Åleskog, Förvaltningschef
kommunledningskontoret

Revisionsberättelse har lämnats 2020-

.....
Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

.....
Arne Övrelid
Förtroendevald revisor