

Årsredovisning

för

Gefle Köpmannaförenings samt Ernst, Sven och Jacob Engwalls Resestipendiefond

885001-1126

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Gefle Köpmannaförenings samt Ernst, Sven och Jacob Engwalls Resestipendiefond får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Stiftelsens ändamål

Handelskammarens Stipendienämnd ska föreslå stipendier till unga män och kvinnor, tillhörande Gävle kommun, som ansökt om stipendier för att utomlands ytterligare utbilda sig för handel och industri.

Främjande av stiftelsens ändamål och styrelsens arbete

På grund av den pandemi som pågått runt om i världen sedan 2019, och den därmed ytterst begränsade möjligheten till studier utomlands, har inga stipendier utdelats under år 2022.

2022 års förvaltningsresultat uppgick till 77 306 kr (99 528 kr)

Stiftelsens förmögenhet (marknadsvärde) uppgick vid årets utgång till 5 870 668 kr (7 554 868 kr)

Stadgeenlig reservering enligt fastställd resultaträkning för år 2022 har skett med 15 461 kr (19 906 kr). Det bundna egna kapitalet uppgår till 3 087 657 kr. Disponibla medel tillgängliga för stipendier utgår till 1 250 426 kr.

Förvaltaren för Stiftelsen Gefle Köpmannaförening samt Ernst, Sven och Jacob Engwalls Resestipendiefond har under år 2022 bestått av Mellansvenska Handelskammarens styrelse i form av ordföranden Arnfinn Fredriksson, ledamöter har varit Anders Bjernulf, Hans Persson, Annika Smedman, Fredrik Svanbom, Staffan Thegel och Malin Åhman. Jacob Engwall har ingått i styrelsen i egenskap av bröstarvinge till donatorn. Stiftelsen har sitt säte i Gävle.

Förvaltaren har under året haft 5 stycken protokollförda sammanträden. Fortlöpande kontakt har däremellan hållits mellan förvaltarens ledamöter.

Mellansvenska Handelskammarens styrelse hanterar stiftelsens finansiella förvaltning med stöd av Handelsbanken enligt den placeringspolicy som antogs av Handelskammarens styrelse 2021.

Verkställande ledamot och förvaltare av stiftelsens tillgångar har under året varit Kristina Snitt.

Revisorer har varit Wictoria Ingvarsson och David Hansen med Jonas Åkerlund och Eric Johansson som suppleanter.

Flerårsöversikt (kkkr) (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Förvaltningsresultat	77 306	99 528	27 424	89 911	92 617
Förmögenhet	5 870 668	7 554 868	5 483 286	5 535 326	4 545 980
Disponibla medel	1 250 426	1 188 581	1 108 959	1 177 020	1 185 091
Beviljade medel	0	0	90 000	80 000	113 000

Förändringar i eget kapital

	Stiftelse- kapital	Stadge enl. kapital	Ack rea res	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	307 000	626 353	2 037 499	1 188 581	4 159 433
Årets resultat				178 650	178 650
Omföringar till/från bundet eget kapital:					
Kapitalisering 2022		15 461		-15 461	0
Årets realisationsresultat			101 344	-101 344	0
Belopp vid årets utgång	307 000	641 814	2 138 843	1 250 426	4 338 083

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Stiftelsens intäkter	2		
Aktieutdelningar		169 668	159 852
Räntor, övriga		31	12 617
Övriga intäkter		0	7 000
		169 699	179 469
Stiftelsens kostnader			
Förvaltningskostnader		-16 389	-18 125
Övriga externa kostnader, övrigt		-76 004	-61 816
		-92 393	-79 941
Förvaltningsresultat		77 306	99 528
Resultat från finansiella poster			
Realisationsvinster		439 628	420 308
Realisationsförluster		-338 284	-4 453
		101 344	415 855
Resultat efter finansiella poster		178 650	515 383
Resultat före skatt		178 650	515 383
Årets resultat		178 650	515 382

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	3	4 336 772	4 095 404
Summa anläggningstillgångar		4 336 772	4 095 404
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>		65 348	102 028
Summa omsättningstillgångar		65 348	102 028
SUMMA TILLGÅNGAR		4 402 120	4 197 432

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Bundet eget kapital		3 087 657	2 970 852
Fritt eget kapital		1 250 426	1 188 581
Summa eget kapital		4 338 083	4 159 433
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		19 375	0
Övriga kortfristiga skulder		10 000	10 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		34 662	27 999
Summa kortfristiga skulder		64 037	37 999
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 402 120	4 197 432

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Värdering av värdepapper

Finansiella tillgångar som är avsedda för långfristigt innehav redovisas till anskaffningsvärdet genom portföljmetoden.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter prövning beräknas bli betalt.

Stipendier

Beviljade stipendier redovisas direkt mot fritt eget kapital. Stipendier redovisas som skuld vid beslutstillfället.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital utgörs av stiftelsekapital (ursprungligt donationskapital, senare donerat kapital samt 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 eventuella nedskrivningar eller återföringar omförs mot bundet eget kapital. Resterande del av årets resultat redovisas som fritt eget kapital och är tillgängligt för utdelning.

Förmögenhet

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

Not 2 Resultat från värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2022	2021
Utdelningar	169 668	159 852
Räntor	31	12 617
Realisationsresultat vid försäljningar	101 344	415 855
	271 043	588 324

Not 3 Långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 095 404	3 641 195
Investeringar	2 137 490	1 076 373
Försäljningar	-1 896 122	-622 164
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 336 772	4 095 404
Utgående redovisat värde	4 336 772	4 095 404
Marknadsvärde 5 869 357 kr (7 490 839 kr)		
Realisationsvinster 439 628 kr (420 308 kr)		
Realisationsförluster 338 284 kr (4 453 kr)		

Gävle, datum enligt signeringverifikat

Arnfinn Fredriksson
Ordförande

Anders Bjerulf

Staffan Thegel

Hans Persson

Annika Smedman

Fredrik Svanbom

Malin Åhman

Kristina Snitt

Jacob Engwall

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Wictoria Ingvarsson
Auktoriserad revisor

David Hansen
Auktoriserad revisor