

Årsredovisning

för

Carl Johan Nelins stiftelse

825003-2912

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Förvaltningsberättelse

Norrköpings kommun får härmed, såsom förvaltare av Carl Johan Nelins stiftelse, med säte i Norrköping, lämna redovisning för sin förvaltning av stiftelsens verksamhet under år 2023.

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen är en avkastningsstiftelse. Stiftelsen förvaltar inga andra stiftelser. Samtliga belopp anges i svenska kronor om inget annat anges.

Stiftelsens ändamål

Stiftelsens avkastning, sedan vissa pensioner utgått, skall användas till lindrande av ekonomiskt betrycktbland Norrköpings stads befolkning, dock icke till sådana utgifter, som fattigvården har att bestrida.

Främjande av stiftelsens ändamål

Stiftelsen har under 2023 främjat sitt ändamål genom att dela ut anslag till 35 behövande destinatärer med belopp mellan 2 500 - 20 000 kr, totalt 174 947 kr.

Disponibelt av årets resultat

Utdelning och förändring i för utdelning disponibla medel (fritt kapital) framgår nedan.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Vid årets början disponibla medel	207 729	175 746
Under året beviljade anslag och stipendier	-174 947	-132 000
Återförda anslag		8 784
Kvarstående disponibla medel	32 782	52 530
Årets utdelningsbara resultat	108 701	155 199
Vid årets utgång disponibla medel	141 483	207 729

Resultat och ställning - rättvisande överblick över utvecklingen

Förmögenhet

Stiftelsens tillgångar ingår som en del i en gemensam placerad förmögenhet i den samförvaltade depån Norrköping kommuns anknutna stiftelser.

Marknadsvärdet av stiftelsernas gemensamma förmögenhet uppgår vid räkenskapsårets slut till 230 533 579 kr (208 219 437 kr).

Marknadsvärdet av stiftelsens förmögenhet uppgår vid räkenskapsårets slut till 5 104 244 kr (4 668 030 kr).

Stiftelsens andel av samförvaltningen var 2,2141 % den 31 december 2023.

Flerårsöversikt	2023	2022	2021	2020	2019
Förvaltningsresultat	125	172	121	244	92
Förmögenhet	5 104	4 668	5 619	4 984	4 850
Disponibla medel	141	208	176	225	94
Beviljade medel	175	132	161	89	92

Vad beträffar stiftelsens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat - och balansräkning med tillhörande noter. De siffror som redovisas har i vissa fall avrundats vilket innebär att tabeller och beräkningar inte alltid summerar.

Förändringar i eget kapital

	Bundet eget kapital	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	4 580 036	207 729	4 787 765
Årets resultat		135 013	135 013
Omföring av realisationsresultata till bundet eget kapital	9 824	-9 824	0
Kapitalisering av löpande avkastning	16 487	-16 487	0
Beviljade anslag		-174 947	-174 947
Belopp vid årets utgång	4 606 347	141 484	4 747 831

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Stiftelsens intäkter			
Fondutdelningar		171 231	211 286
		171 231	211 286
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-46 042	-38 843
		-46 042	-38 843
Förvaltningsresultat		125 189	172 443
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	2	9 824	43 387
		9 824	43 387
Resultat efter finansiella poster		135 013	215 830
Årets resultat		135 013	215 830

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	3	4 760 110	4 710 983
Summa anläggningstillgångar		4 760 110	4 710 983
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		0	11 097
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 776	1 484
		1 776	12 581
<i>Kassa och bank</i>		10 284	68 115
Summa omsättningstillgångar		12 060	80 696
SUMMA TILLGÅNGAR		4 772 170	4 791 679

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital		4 606 348	4 580 036
		4 606 348	4 580 036
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat kapital		141 483	207 729
		141 483	207 729
Summa eget kapital		4 747 831	4 787 765
Kortfristiga skulder			
Skuld avseende beslutade ej utbetalda bidrag		20 000	0
Övriga skulder		325	103
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 014	3 811
Summa kortfristiga skulder		24 339	3 914
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 772 170	4 791 679

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Stiftelsen tillämpar lätttnadsreglerna för mindre företag. Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med föregående år. Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till verkligt värde. Endast det inflöde av ekonomiska fördelar som organisationen erhållit eller kommer erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkterna består av aktieutdelningar, fondutdelningar och räntor.

Gåvor

Gåvor redovisas enligt huvudregeln som intäkt när de erhålls. Gåvor som inte får förbrukas för avkastningsstiftelsens ändamål redovisas direkt mot eget kapital när den erhålls.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, låneskulder och derivatinstrument.

Instrumenten redovisas i balansräkningen när stiftelsen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Värdepappersportföljen består huvudsakligen av aktier, fonder och räntebärande tillgångar.

Räntebärande värdepapper bedöms normalt komma att innehas till slutförfallodagen. Över- och underkurser på förvärvade obligationer behandlas som ränta och fördelas över värdepapprets kvarvarande löptid med successiv justering av bokförda värdet.

I den mån marknadsvärdet för vissa värdepapper sjunkit under det bokförda värdet, bedöms förhållandet inte vara bestående och därför vara av mindre betydelse för stiftelsens ställning. Vid bedömning av eventuellt nedskrivningsbehov har portföljmetoden tillämpats.

Kortfristiga placeringar värderas enligt lägsta värdets princip. Upplupen ränta på placeringarna redovisas som upplupen intäkt i resultaträkningen.

Eget kapital

Eget kapital indelas i bundet och fritt kapital. Det bundna kapitalet utgörs av ursprunglig donation, eventuella senare gåvor och kapitaliseringar samt ackumulerat omplaceringsresultat. Fritt eget kapital utgörs av de medel, som vid varje bokslutstillfälle är disponibla för utdelning.

Beviljade anslag

Beviljade anslag redovisas mot fritt eget kapital. Beslutade ej utbetalda anslag bokförs som kortfristig skuld.

Not 2 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023	2022
Realisationsvinster	66 617	85 263
Realisationsförluster	-56 793	-41 876
	9 824	43 387

Not 3 Finansiella instrument

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	4 710 983	4 677 197
Tillkommande och avgående tillgångar	49 127	33 786
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 760 110	4 710 983
Utgående redovisat värde	4 760 110	4 710 983
Summa Fonder		
Bokfört värde	4 760 110	4 710 983
Marknadsvärde	5 096 522	4 591 247

Stiftelsens tillgångar ingår som en del i den samförvaltade depån Norrköping kommun anknutna stiftelser

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Sophia Jarl

Henrik Sörfeldt

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Johannes Karlsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

HENRIK SÖRFELDT

Finanschef

Serienummer: 4fb489649bf97c[...]814dc40a3abe4

IP: 193.235.xxx.xxx

2024-05-17 13:37:34 UTC



SOPHIA JARL

Ordförande

Serienummer: 5f66c0f789b56f[...]4454ceefb7381

IP: 81.234.xxx.xxx

2024-05-23 03:29:54 UTC



BO JOHANNES KARLSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: a1743a0ca52a4d[...]7d548ca05a11c

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-23 06:22:10 UTC



Penneo dokumentnyckel: 0M4V1-JJTKM-GHAWW-2VUTE-G86P5-N7GMN

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på **<https://penneo.com/validator>**