Askolan kunta

31.10.2025

SIJOITUKSET

Askolan kunnan sijoituspolitiikan ohje (KV 13.12.2021 §108)

- osakesijoitusten markkina-arvo laskettu osakekohtaisesti verraten hankinta-arvoa markkina-arvoon
(Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto lausunto 96/2010)

EVLI 1 (260703)

Kipo-tili			31.12.2023		31.12.2024		31.10.2025			Salkun arvon muutos (tp2024 verrattuna)		
		Osuus% markkina-arvosta	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	*Hankinta-arvo*	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	Arvonmuutos markkina-arvo vs kipo-arvo	tuotto vuoden alusta	Volatili-teetti (12kk)
1786	Osakesijoitukset	98,6	520 353	580 647	528 074	602 323	586 247	586 247	660 855	132 781	11,9 %	12,7 %
	Pitkät korkosijoitukset											
1786	Lyhyet korkosijoitukset	1,4	0	0	0	0	8 954	8 954	9 102	9 102	1,7 %	0,3 %
1808	Käteisvarat	0,0	1 166	1 166	1 393	1 393	142	142	142	-1 252		
	Yhteensä	**100,0**	**521 519**	**581 813**	**529 468**	**603 717**	**595 343**	**595 343**	**670 099**	**140 632**	11,1 %	11,4 %

EVLI 2 (702019227)

			31.12.2023		31.12.2024		31.10.2025			Salkun arvon muutos (tp2024 verrattuna)		
		Osuus% markkina-arvosta	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	*Hankinta-arvo*	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	Arvonmuutos markkina-arvo vs kipo-arvo	tuotto vuoden alusta	Volatili-teetti (12kk)
1783	Osakesijoitukset	83,5	4 584 625	5 605 800	4 419 778	4 419 778	5 365 566	4 542 066	5 116 238	696 460	18,1 %	11,7 %
1783	Lyhyet korkosijoitukset	5,4	300 000	310 908	300 000	325 190	300 000	300 000	333 559	33 559	2,6 %	0,3 %
1787	Rahasto-osuus /Logistiikka-kiinteistö	3,1	174 448	177 455	174 448	186 014	184 718	184 718	192 790	18 342	-3,3 %	2,0 %
1784	Rahasto-osuus /Vuokratuotto	2,1	164 518	164 518	164 518	153 177	175 000	164 518	130 912	-33 606		
1809	Käteisvarat	5,8	75 884	75 884	115 914	115 914	355 900	355 900	355 900	239 986		
	Yhteensä	**100,0**	**5 299 475**	**6 334 565**	**5 174 658**	**5 200 073**	**6 381 184**	**5 547 202**	**6 129 399**	**954 741**	15,7 %	9,9 %

UNITED BANKERS

			31.12.2023		31.12.2024		31.10.2025			Salkun arvon muutos (tp2024 verrattuna)		
		Osuus% markkina-arvosta	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	*Hankinta-arvo*	Kirjanpito-arvo €	Markkina-arvo €	Arvonmuutos markkina-arvo vs kipo-arvo	tuotto vuoden alusta	Volatili-teetti (12kk)
1781	Rahasto-osuus / Metsä	61,5	437 500	453 941	437 500	505 633	*552 500*	552 500	628 702	191 202		
1782	Rahasto-osuus / Vuokratuotto	38,5	437 500	440 635	437 500	387 353	*437 500*	437 500	393 958	-43 542		
	Yhteensä	**100,0**	**875 000**	**894 575**	**875 000**	**892 986**	**990 000**	**990 000**	**1 022 660**	**147 660**		

KAIKKI SIJOITUKSET YHT.	**6 925 994**	**8 040 954**	**6 579 126**	**6 696 776**	**7 966 527**	**7 132 545**	**7 822 158**
- sijoitukset	6 618 944	7 733 904	6 461 818	6 579 468	7 610 485	6 776 503	7 466 116
- määräaikainen pankkitalletus	**230 000**	**230 000**					
- käteinen	77 050	77 050	117 308	117 308	356 042	356 042	356 042

	358 281	**383 421**	**1 277 038**
Osakkeiden myyntivoitto	**4 418**	**10 655**	**884 984**
Osakkeiden myyntitappio		**-864**	**-828**
Osinkotuotto	**315 665**	**335 955**	**357 604**
Rahastotuotto	**38 198**	**37 675**	**35 278**

Rahoitusomaisuuden arvonalentuminen tp	-115 742	-164 847		
Rahoitusomaisuuden muutos raportointihetkellä (kipo-arvo tp24-raportointihetki			122 288	

käsitteitä:

Volatiliteetti kertoo kuinka paljon salkun arvo on heittelehtinyt. Mitä isompi volatiliteetti, sitä isompia muutoksia salkun arvossa on tapahtunut. Mitä suurempia salkun muutokset ovat suhteessa keskimääräiseen muutokseen, sitä suurempi on salkun volatiliteetti. Mitä suurempi on salkun volatiliteetti, sitä suurempi on sijoituksen tulevaan tuottoon liittyvä epävarmuus.