

Årsredovisning för

Stiftelsen Tham & Tamms fond

802009-3145

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Noter till balansräkning	6
Underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Tham & Tamms fond, 802009-3145 med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens ändamål

Stiftelsen har till ändamål att lämna bidrag till uppfostrings- och studiekostnader samt understöd till behövande gamla och sjuka. Destinatärskrets skall vara medlemmar i Släktföreningen Tham och Tamm jämte medlemmars barn.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Främjande av ändamålet

Under året har stipendier på 151 900 kr (196 000 kr) beviljats.
8 800 (7 700) kr har uttagits som avgift till släktföreningen.

Resultat och ställning

Stiftelsens förmögenhet uppgick 2023-12-31 till 7 672 241 kr (7 163 214 kr.) vilket innebär en ökning med 7,11% (-16,84 %) jämfört med värdet 2022-12-31.

Årets avkastning uppgår enligt resultaträkningen till 108 998 kr (292 827 kr), varav 10% (10%), 10 900 kr (29 282 kr), avsätts till det bundna kapitalet i linje med stiftelsens stadgar.

Den under året uppkomna realisationsförlusten på -80 939 kr (-591 450 kr) har överförts i ny räkning. Någon avsättning till bundet eget kapital sker ej p.g.a underskott.

Då marknadsvärdet för portföljen överstiger anskaffningsvärdet, har ingen ned/uppskrivning gjorts

Styrelsen

Styrelsen har bestått av Vibeke Tham (Ordf.), Nils Tamm och Margaret Tham.

Ekonomisk översikt

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Förvaltningsresultat	108 998	193 673	200 233	128 398	200 339
Förmögenhet	7 672 241	7 163 214	8 614 015	7 005 912	7 330 468
Disponibla medel	-982 137	-847 395	-224 336	-190 603	-179 849
Beviljade medel	151 900	196 000	204 000	119 000	213 200

Vad beträffar Stiftelsens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar och erhållna räntor	2	255 132	292 827
		<u>255 132</u>	<u>292 827</u>
Stiftelsens kostnader			
Förvaltningskostnader		-100 554	-53 145
Övriga externa kostnader		<u>-45 580</u>	<u>-46 009</u>
Rörelseresultat		<u>108 998</u>	<u>193 673</u>
Resultat från finansiella poster			
Realisationsvinster	2	155 125	261 748
Realisationsförluster		<u>-236 064</u>	<u>-853 198</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>28 059</u>	<u>-397 777</u>
Resultat före skatt		<u>28 059</u>	<u>-397 777</u>
Årets resultat		<u>28 059</u>	<u>-397 777</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	6 706 030	6 359 331
		6 706 030	6 359 331
Summa anläggningstillgångar		6 706 030	6 359 331
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		97 631	1 649
		97 631	1 649
Kassa och bank		160 546	728 126
Summa omsättningstillgångar		258 177	729 775
SUMMA TILLGÅNGAR		6 964 207	7 089 106

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid årets början		7 667 857	7 638 575
Förändringar av bundet eget kapital		10 900	29 282
Bundet eget kapital vid årets slut		7 678 757	7 667 857
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid årets början		-847 395	-224 336
Överföring till och från bundet eget kapital		-10 900	-29 282
Lämnade och återförda bidrag		-151 900	-196 000
Årets resultat		28 059	-397 777
Fritt eget kapital vid årets slut		-982 136	-847 395
Summa eget kapital		6 696 621	6 820 462
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		151 900	196 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		115 686	72 644
		267 586	268 644
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 964 207	7 089 106

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR (2016:10) Årsredovisning i mindre företag. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Värdering av värdepapper

Långfristiga värdepappersinnehav är upptagna till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning. Långfristiga värdepappersinnehav är kollektivt värderade då syftet med placeringarna är att uppnå riskspridning.

Värdet av utländska värdepapper, i utländsk valuta, har framräknats med den på utländsk börs noterade kursen och köpkursen per bokslutsdagen på respektive valuta.

Räntefonder

Syftet med innehavet av räntefonder är styrande för hur realiserad värdeförändring samt eventuell nedskrivning redovisas. För räntefonder som avyttras inom ett år från anskaffningstidpunkten betraktas resultatet i sin helhet som ränteintäkt/-kostnad. Vid avyttring av innehav överstigande ett år redovisas resultatet i sin helhet som realisationsresultat.

Fordringar

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

Anslag

Beviljade anslag redovisas direkt mot fritt eget kapital (disponibla medel). Anslagen skuldförs vid beslutstillfället. Förskottsbeviljade anslag redovisas under ansvarsförbindelser.

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, som ej är tillgängligt för utdelning. 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 eventuell nedskrivning omförs till bundet eget kapital. Till bundet eget kapital förs även det belopp som enligt stadgarna skall kapitaliseras. 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.

Disponibla medel

Utgörs av Fritt eget kapital och består av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar till /från bundet eget kapital.

Not 2 Intäkter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ränteintäkter, övriga	2 501	397
Utdelning på aktier och andelar i andra företag	252 631	292 430
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-80 939	-591 450
Summa	174 193	-298 623

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 359 331	6 928 077
-Tillkommande tillgångar	3 091 471	5 059 877
-Avgående tillgångar	-2 744 772	-5 628 623
	6 706 030	6 359 331
Akkumulerade uppskrivningar:	-	-
Akkumulerade nedskrivningar:	-	-
	-	-
Redovisat värde vid årets slut	6 706 030	6 359 331
Realisationsvinster	155 125	261 748
Realisationsförluster	-236 064	-853 198
Aktier och aktiefonder, svenska		
Bokfört värde	6 450 955	5 959 331
Marknadsvärde	7 269 159	6 000 548
Aktier och aktiefonder, utländska		
Bokfört värde	255 075	400 000
Marknadsvärde	412 492	701 534
Summa bokfört anskaffningsvärde	6 706 030	6 359 331
Summa marknadsvärde	7 681 651	6 702 082

Not 4 Anställda och personalkostnader

Stiftelsen har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Underskrifter

Stockholm, datum enligt elektronisk signatur.

Vibeke Tham
Ordförande

Nils Tamm

Margaret Tham

Vår revisionsberättelse har lämnats, datum enligt elektronisk signatur.
Mazars AB

Maria Oussi
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."

Vibeke Tham

Styrelseordförande

På uppdrag av: Maria Oussi

Serienummer: 89bc4422edc2f5[...]7fc9c0ddef13e

IP: 90.230.xxx.xxx

2024-06-24 13:37:59 UTC



Margaret Helena Maria Tham

Styrelseledamot

På uppdrag av: Maria Oussi

Serienummer: ae8f2d7c270e09[...]3a5fb7d0b56ce

IP: 81.229.xxx.xxx

2024-06-24 17:05:25 UTC



NILS TAMM

Styrelseledamot

På uppdrag av: Maria Oussi

Serienummer: b1683922e7fbaf[...]566c3eedd625b

IP: 94.255.xxx.xxx

2024-06-26 08:14:34 UTC



Maria Oussi

Revisor

Serienummer: 106bc0c35a2c64[...]e5916652adae8

IP: 217.16.xxx.xxx

2024-06-28 20:25:04 UTC



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 tidsstäplat 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>