Årsredovisning för

Stiftelsen Tham & Tamms Arv- och Gåvofonder

802009-3137

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

Innehållsförteckning: **Sida**

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Noter	7
Underskrifter	8

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Tham & Tamms Arv- och Gåvofonder, 802009-3137 med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2023.

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens ändamål

Stiftelsen har till ändamål att i form av studiestipendier eller på annat sätt främja utbildning och undervisning i första hand för studier vid svensk eller utländsk läroanstalt samt att förvalta egendom i överensstämmelse med testators eller donators uttalade vilja. Destinatärskrets skall vara avkomlingar av testators eller donators föräldrar, personer som är medlemmar i Släktföreningen Tham och Tamm samt medlemmar av Ridderskapet och adeln.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Främjande av ändamålet

Under året har stipendier på 423 150 (448 000) kr beviljats
26 400 (20 900) kr har uttagits som avgift till släktföreningen.

Resultat och ställning

Stiftelsens förmögenhet uppgick 2023-12-31 till 20 288 246 kr (18 920 930 kr) vilket innebär en ökning med 7,23 % (-14 %) jämfört med värdet 2022-12-31.

Årets resultat före realisationsvinst/förlust uppgår enligt resultaträkningen till 413 895 kr (517 601 kr), varav 10% (10%) 41 389 kr (51 760 kr), avsätts till det bundet kapitalet i linje med stiftelsens stadgar.

Den under året uppkomna realisationsförlusten på -211 395 kr (-1 384 419 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

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Ekonomisk översikt

	2023-12-31	*2022-12-31*	*2021-12-31*	*2020-12-31*	*2019-12-31*
Förvaltningsresultat	413 895	517 601	644 475	347 018	467 270
Förmögenhet	20 288 246	18 920 930	22 093 113	18 258 682	18 736 153
Disponibla medel	457 906	719 945	2 086 523	2 033 495	2 018 678
Beviljade medel	423 150	448 000	527 000	297 500	449 150

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

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2023-01-01-2023-12-31*	*2022-01-01-2022-12-31*
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar och ränteintäkter	*2*	595 168	639 404
		595 168	639 404
Stiftelsens kostnader			
Förvaltningskostnader		-129 595	-76 901
Övriga externa kostnader		-51 678	-44 902
Rörelseresultat		413 895	517 601
Resultat från finansiella poster			
Realistationsvinster	*2*	348 166	727 295
Realisationsförluster		-559 561	-2 111 714
Resultat efter finansiella poster		202 500	-866 818
Resultat före skatt		202 500	-866 818
Årets resultat		**202 500**	**-866 818**

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2023-12-31*	*2022-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	*3*	17 279 186	15 230 548
Summa långfristiga vädepappersinnehav		17 279 186	15 230 548
Summa anläggningstillgångar		17 279 186	15 230 548
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		97 631	1 649
Summa kortfristiga fordringar		97 631	1 649
Kassa och bank		1 019 262	3 358 378
Summa omsättningstillgångar		1 116 893	3 360 027
SUMMA TILLGÅNGAR		18 396 079	18 590 575

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2023-12-31*	*2022-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Bundet eget kapital vid årets början		17 330 886	17 279 126
Förändringar av bundet eget kapital		41 389	51 760
Bundet eget kapital vid årets slut		17 372 275	17 330 886
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital		719 945	2 086 523
Överföring till bundet		-41 389	-51 760
Lämnade och återförda bidrag		-423 150	-448 000
Årets resultat		202 500	-866 818
Summa fritt eget kapital vid årets slut		457 906	719 945
Summa eget kapital		17 830 181	18 050 831
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		423 150	448 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		142 748	91 744
Summa kortfristiga skulder		565 898	539 744
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 396 079	18 590 575

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges.

Allmänna 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.

Värderingsprinciper m m

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.

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Anställda och personalkostnader

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

Not 2 Intäkter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023-01-01-2023-12-31	*2022-01-01-2022-12-31*
Utdelning på aktier och andelar i andra företag	595 167	639 404
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-211 395	-1 384 419
Summa	**383 772**	**-745 015**

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	*2022-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	15 230 548	17 663 183
-Tillkommande tillgångar	8 366 645	11 496 776
-Avgående tillgångar	-6 318 007	-13 929 411
	17 279 186	15 230 548
Ackumulerade uppskrivningar:	-	-
	-	-
Ackumulerade nedskrivningar:	-	-
	-	-
Redovisat värde vid årets slut	**17 279 186**	**15 230 548**
Realistationsvinster	348 166	727 295
Realistationsförluster	-559 561	-2 111 714
Aktier och aktiefonder, svenska		
Bokfört värde	16 586 897	14 186 070
Marknadsvärde	18 646 284	14 302 543
Utländska aktier		
Bokfört värde	692 289	1 044 478
Marknadsvärde	1 090 966	1 798 104
Summa bokfört anskaffningsvärde	17 279 186	15 230 548
Summa marknadsvärde	19 737 250	16 100 647

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

Underskrifter

Stockholm, datum enligt elektronisk signatur.

Vibeke Tham

Nils Tamm

Margaret Tham

Vår revisionsberättelse har lämnats, datum enligt elektronisk signatur
Mazars AB

Maria Oussi
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

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 13:39:33 UTC

Margaret Helena Maria Tham
Styrelseledamot
På uppdrag av: Maria Oussi
Serienummer: ae8f2d7c270e09[…]3a5fb7d0b56ce
IP: 81.229.xxx.xxx
2024-06-24 17:04:13 UTC

NILS TAMM
Styrelseledamot
På uppdrag av: Maria Oussi
Serienummer: b1683922e7fbaf[…]566c3eedd625b
IP: 94.255.xxx.xxx
2024-06-26 08:13:41 UTC

Maria Oussi
Revisor
Serienummer: 106bc0c35a2c64[…]e5916652adae8
IP: 217.16.xxx.xxx
2024-06-28 20:25:40 UTC

Penneo dokumentnyckel: YMN2O-I284U-A7JP2-WE0OX-8YMKK-ZQUYX

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**