Årsredovisning för

Stiftelsen Tham & Tamms Arv- och Gåvofonder

802009-3137

Räkenskapsåret
2024-01-01 - 2024-12-31

Innehållsförteckning: **Sida**

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

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Tham & Tamms Arv- och Gåvofonder, 802009-3137 med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2024.

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 501 750 (423 150) kr beviljats
48 000 (26 400) kr har uttagits som avgift till släktföreningen.

Resultat och ställning

Stiftelsens förmögenhet uppgick 2024-12-31 till 22 476 744 kr (20 288 246 kr) vilket innebär en ökning med +10,79 % (+7,23 %) jämfört med värdet 2023-12-31.

Årets resultat före realisationsvinst/förlust uppgår enligt resultaträkningen till 519 831 kr (413 895 kr), varav 10% (10%) 51 983 kr (41 389 kr), avsätts till det bundet kapitalet i linje med stiftelsens stadgar.

Den under året uppkomna realisationsförlusten på -88 787 kr (-211 395 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 Jonas Tamm (Ordf.), Nils Tamm och Margaret Tham.

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Ekonomisk översikt

	2024-12-31	*2023-12-31*	*2022-12-31*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
Förvaltningsresultat	519 831	413 895	517 601	644 475	347 018
Förmögenhet	22 476 744	20 288 246	18 920 930	22 093 113	18 258 682
Disponibla medel	335 217	457 906	719 945	2 086 523	2 033 495
Beviljade medel	501 750	423 150	448 000	527 000	297 500

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

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2024-01-01-2024-12-31*	*2023-01-01-2023-12-31*
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar och ränteintäkter	*2*	723 218	595 168
		723 218	595 168
Stiftelsens kostnader			
Förvaltningskostnader		-161 041	-129 595
Övriga externa kostnader		-42 346	-51 678
Rörelseresultat		519 831	413 895
Resultat från finansiella poster			
Realistationsvinster	*2*	64 240	348 166
Realisationsförluster		-153 027	-559 561
Resultat efter finansiella poster		431 044	202 500
Resultat före skatt		431 044	202 500
Årets resultat		**431 044**	**202 500**

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2024-12-31*	*2023-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	*3*	17 399 845	17 279 186
Summa långfristiga vädepappersinnehav		17 399 845	17 279 186
Summa anläggningstillgångar		17 399 845	17 279 186
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		47 966	97 631
Summa kortfristiga fordringar		47 966	97 631
Kassa och bank		910 681	1 019 262
Summa omsättningstillgångar		958 647	1 116 893
SUMMA TILLGÅNGAR		18 358 492	18 396 079

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2024-12-31*	*2023-12-31*
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Bundet eget kapital vid årets början		17 372 275	17 330 886
Förändringar av bundet eget kapital		51 983	41 389
Bundet eget kapital vid årets slut		17 424 258	17 372 275
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital		457 906	719 945
Överföring till bundet		-51 983	-41 389
Lämnade och återförda bidrag		-501 750	-423 150
Årets resultat		431 044	202 500
Summa fritt eget kapital vid årets slut		335 217	457 906
Summa eget kapital		17 759 475	17 830 181
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		501 750	423 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		97 267	142 748
Summa kortfristiga skulder		599 017	565 898
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 358 492	18 396 079

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

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: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

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

	2024-01-01-2024-12-31	*2023-01-01-2023-12-31*
Utdelning på aktier och andelar i andra företag	723 218	595 167
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-88 787	-211 395
Summa	**634 431**	**383 772**

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	*2023-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	17 279 186	15 230 548
-Tillkommande tillgångar	2 737 140	8 366 645
-Avgående tillgångar	-2 616 481	-6 318 007
	17 399 845	17 279 186
Redovisat värde vid årets slut	**17 399 845**	**17 279 186**
Realistationsvinster	64 240	348 166
Realistationsförluster	-153 027	-559 561
Aktier och aktiefonder, svenska		
Bokfört värde	16 694 524	16 586 897
Marknadsvärde	20 871 943	18 646 284
Utländska aktier		
Bokfört värde	705 321	692 289
Marknadsvärde	1 245 170	1 090 966
Summa bokfört anskaffningsvärde	17 399 845	17 279 186
Summa marknadsvärde	22 117 113	19 737 250

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Underskrifter

Stockholm den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift.

Jonas Tamm
Ordförande

Nils Tamm

Margaret Tham

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift.
Forvis Mazars AB

Maria Oussi
Auktoriserad revisor

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

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."

Margaret Helena Maria Tham
Styrelseledamot
Serienummer: ae8f2d7c270e09[…]3a5fb7d0b56ce
IP: 213.212.xxx.xxx
2025-06-24 09:04:11 UTC

NILS TAMM
Styrelseledamot
Serienummer: b1683922e7fbaf[…]566c3eedd625b
IP: 80.252.xxx.xxx
2025-06-24 09:35:39 UTC

Jonas Sune Tamm
Styrelseledamot
Serienummer: fa050717be78e4[…]6d5d65159b2d3
IP: 2.71.xxx.xxx
2025-06-26 09:54:55 UTC

Maria Oussi
Revisor
Serienummer: 106bc0c35a2c64[…]e5916652adae8
IP: 217.16.xxx.xxx
2025-06-26 11:16:30 UTC

Penneo dokumentnyckel: CVXVP-9WR2E-8K6IL-AKS0H-7C28P-1MGMO

Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se **https://eutl.penneo.com**.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:
När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.