Årsredovisning för

Stiftelsen Tham & Tamms fond

802009-3145

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

Innehållsförteckning: **Sida**

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

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Tham & Tamms fond, 802009-3145 med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2024.

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 178 400 kr (151 900 kr) beviljats.
16 000 (8 800) kr har uttagits som avgift till släktföreningen.

Resultat och ställning
Stiftelsens förmögenhet uppgick 2024-12-31 till 8 502 959 kr (7 672 241 kr.) vilket innebär en ökning med 10,83% (+7,11 %) jämfört med värdet 2023-12-31.
Årets avkastning uppgår enligt resultaträkningen till 157 445 kr (108 998 kr), varav 10% (10%), 15 745 kr (10 900 kr), avsätts till det bundna kapitalet i linje med stiftelsens stadgar.
Den under året uppkomna realisationsförlusten på -6 412 kr (-80 939 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.

Ekonomisk översikt

	2024-12-31	*2023-12-31*	*2022-12-31*	*2021-12-31*	*2020-12-31*
Förvaltningsresultat	157 445	108 998	193 673	200 233	128 398
Förmögenhet	8 502 959	7 672 241	7 163 214	8 614 015	7 005 912
Disponibla medel	-1 025 248	-982 137	-847 395	-224 336	-190 603
Beviljade medel	178 400	151 900	196 000	204 000	119 000

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

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

Resultaträkning

Belopp i kr	*Not*	*2024-01-01-2024-12-31*	*2023-01-01-2023-12-31*
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar och erhållna räntor	*2*	301 114	255 132
		301 114	255 132
Stiftelsens kostnader			
Förvaltningskostnader		-108 801	-100 554
Övriga externa kostnader		-34 868	-45 580
Rörelseresultat		157 445	108 998
Resultat från finansiella poster	*2*		
Realisationsvinster		31 577	155 125
Realisationsförluster		-37 989	-236 064
Resultat efter finansiella poster		151 033	28 059
Resultat före skatt		151 033	28 059
Årets resultat		**151 033**	**28 059**

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

Balansräkning

Belopp i kr	*Not*	*2024-12-31*	*2023-12-31*
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	*3*	6 758 802	6 706 030
		6 758 802	6 706 030
Summa anläggningstillgångar		6 758 802	6 706 030
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		47 966	97 631
		47 966	97 631
Kassa och bank		95 893	160 546
Summa omsättningstillgångar		143 859	258 177
SUMMA TILLGÅNGAR		6 902 661	6 964 207

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

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		7 678 757	7 667 857
Förändringar av bundet eget kapital		15 744	10 900
Bundet eget kapital vid årets slut		7 694 501	7 678 757
Fritt eget kapital			
Fritt eget kapital vid årets början		-982 137	-847 395
Överföring till och från bundet eget kapital		-15 744	-10 900
Lämnade och återförda bidrag		-178 400	-151 900
Årets resultat		151 033	28 059
Fritt eget kapital vid årets slut		-1 025 248	-982 136
Summa eget kapital		6 669 253	6 696 621
Kortfristiga skulder			
Övriga kortfristiga skulder		178 400	151 900
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		55 008	115 686
		233 408	267 586
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 902 661	6 964 207

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

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.

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

Not 2 Intäkter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2024-01-01-2024-12-31	*2023-01-01-2023-12-31*
Ränteintäkter, övriga	1 084	2 501
Utdelning på aktier och andelar i andra företag	300 029	252 631
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-6 412	-80 939
Summa	**294 701**	**174 193**

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	*2023-12-31*
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 706 030	6 359 331
-Tillkommande tillgångar	1 046 962	3 091 471
-Avgående tillgångar	-994 190	-2 744 772
	6 758 802	6 706 030
Redovisat värde vid årets slut	**6 758 802**	**6 706 030**
Realisationsvinster	31 577	155 125
Realisationsförluster	-37 989	-236 064
Aktier och aktiefonder, svenska		
Bokfört värde	6 503 727	6 450 955
Marknadsvärde	8 126 828	7 269 159
Aktier och aktiefonder, utländska		
Bokfört värde	255 075	255 075
Marknadsvärde	465 680	412 492
Summa bokfört anskaffningsvärde	6 758 802	6 706 030
Summa marknadsvärde	8 592 508	7 681 651

Not 4 Anställda och personalkostnader

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

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

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: IM6DX-E5C8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

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 09:05:12 UTC

NILS TAMM
Styrelseledamot
Serienummer: b1683922e7fbaf[…]566c3eedd625b
IP: 80.252.xxx.xxx
2025-06-24 09:34:47 UTC

Jonas Sune Tamm
Styrelseledamot
Serienummer: fa050717be78e4[…]6d5d65159b2d3
IP: 2.71.xxx.xxx
2025-06-26 09:51:37 UTC

Maria Oussi
Revisor
Serienummer: 106bc0c35a2c64[…]e5916652adae8
IP: 217.16.xxx.xxx
2025-06-26 11:14:55 UTC

Penneo dokumentnyckel: IM6DX-ESC8R-SLM8G-DLHIC-DHTZ9-GVRKA

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.