

Åke Wibergs Stiftelse

838200-4540

Styrelsen för

ÅKE WIBERGS STIFTELSE

Org nr 838200-4540

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2023

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor.

Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens styrelse har under 2023 bestått av Lars Engwall, ordförande, Karin Sidén, vice ordförande, Björn Börjesson, Staffan Bohman och Charlotte Sandart. Styrelsen har under året haft fyra sammanträden.

Stiftelsens fullmäktige har under 2023 bestått av styrelsens ledamöter samt Urban Lendahl, ordförande, Bo Angelin, Christer Betsholtz, Anna Blom och Jörgen Nordenström. Fullmäktige har under året haft ett sammanträde.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen uppfyller sitt ändamål enligt sina stadgar genom att ur avkastningen på stiftelsens tillgångar:

- lämna anslag för vetenskaplig forskning främst inom medicinska vetenskaper,
- ge bidrag till sådan vård, fostran och utbildning som förmedlas genom organisationer och institutioner.

För utdelning 2023 ställde styrelsen 56 Mkr till Fullmäktiges förfogande. Fullmäktige beslutade att utdela 35 564 tkr till medicinsk forskning, 16 545 tkr till annan forskning samt 3 541 tkr till barn, ungdom och utbildning. Genom detta beslut har stiftelsen tillgodosett sitt ändamål enligt dess stadgar.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Årets resultat	74 184	233 171	97 768	82 746
Intäkter	80 311	73 048	72 881	45 974
Förvaltningsresultat	75 219	66 829	67 664	41 243
Beviljade anslag	55 650	55 666	33 000	34 893
Eget kapital	1 524 385	1 502 295	1 322 673	1 257 209

Stiftelsens förvaltningsresultat uppgick till 75 219 (66 829) tkr. Vid försäljning av värdepapper uppgick vinster till 3 858 (169 765) tkr och förluster till 4 893 (3 422) tkr. Stiftelsens resultat 2023 efter realisationsresultat uppgår därmed till 74 184 (233 171) tkr. Styrelsen skall, sedan också revisionsberättelse för år 2023 framlagts, besluta om utdelningsbelopp att ställas till fullmäktiges förfogande för anslag och bidrag under 2024.

Marknadsvärdet av stiftelsens värdepappersportfölj, inklusive upplupna ränteintäkter, likvida medel och utlåning, uppgick 2023-12-31 till 2 559 887 (2 303 955) tkr. Av denna summa utgjorde 77,6 % (75 %) noterade aktier och aktiefondsandelar. Intäkter från räntor, utdelningar och övriga finansiella intäkter uppgick till 79 357 (72 916) tkr. Detta motsvarar en totalavkastning om 13,4 % (-12,9 %).

Resultaträkning	Not	2023	2022
Stiftelsens intäkter	1		
Utdelningar		73 444	69 454
Ränteintäkter		1 507	189
Övriga finansiella intäkter		5 228	3 273
Övriga rörelseintäkter		132	132
<i>Summa intäkter</i>		<i>80 311</i>	<i>73 048</i>
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 511	-3 443
Personalkostnader	2	-2 581	-2 776
<i>Summa kostnader</i>		<i>-5 092</i>	<i>-6 219</i>
Förvaltningsresultat		75 219	66 829
Finansiella poster			
Realisationsresultat från finansiella anläggningstillgångar		-1 035	166 343
Summa finansiella poster		74 184	166 343
Årets resultat		<u>74 184</u>	<u>233 171</u>

Balansräkning	Not	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	1 531 406	1 530 074
Andra långfristiga fordringar	4	0	0
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	5	<u>1 531 406</u>	<u>1 530 074</u>
Summa anläggningstillgångar		1 531 406	1 530 074
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		5 834	4 512
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter			2
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>5 834</u>	<u>4 514</u>
Kassa och bank		57 295	33 827
Summa omsättningstillgångar		<u>63 129</u>	<u>38 341</u>
Summa tillgångar		<u>1 594 535</u>	<u>1 568 415</u>

Åke Wibergs Stiftelse

838200-4540

Balansräkning	Not	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	6		
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		1 502 295	1 322 673
Rättelse av bokf. värde tidigare år		1 434	
Beviljade anslag		-55 650	-55 666
Återförda anslag		2 122	2 117
Årets resultat		74 184	233 171
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<i>1 524 385</i>	<i>1 502 295</i>
Summa eget kapital		1 524 385	1 502 295
Kortfristiga skulder			
Beviljade ej utbetalda anslag		70 042	65 962
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		108	158
Summa kortfristiga skulder		70 150	66 120
Summa eget kapital och skulder		<u>1 594 535</u>	<u>1 568 415</u>

Le 8

Åke Wibergs Stiftelse

838200-4540

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år. Belopp i tkr om inget annat anges.

Total avkastning

Totalavkastningen uttryckt i procent för stiftelsens förmögenhet för varje enskilt kalenderår har beräknats som marknadsvärdet vid utgången av året plus uttag under året minus marknadsvärdet vid årets början dividerat med marknadsvärdet vid årets början.

Övriga finansiella intäkter

Fondrabatter redovisas som övriga finansiella intäkter

Eget kapital

Enligt stiftelsens stadgar, paragraf 9, är styrelsen i sin förvaltning ”tillförsäkrad obegränsad befogenhet och behörighet”. Någon uppdelning i bundet och fritt kapital föreligger inte. Styrelsen äger vidare enligt paragraf 10 att besluta om det belopp som årligen ska ställas till förfogande för utdelning. För detta disponerar styrelsen ”under föregående år uppkommen nettointäkt”.

Korrigerings av ingående värde Intea, se not 6.

Not 2 Löner, andra ersättningar och sociala avgifter

Löner och andra ersättningar	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Styrelsen och övriga fullmäktigeledamöter	1 440	1 610
Övriga anställda	575	580
Summa	2 015	2 190
Sociala avgifter enligt lag och avtal	456	473
Pensionskostnader	110	105
Övriga personalkostnader	0	8
Summa	<u>2 581</u>	<u>2 776</u>
Medelantalet anställda	1	1

Le

Åke Wibergs Stiftelse

838200-4540

Not 3	Andra långfristiga värdepappersinnehav	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärden	1 530 074	1 317 745
	Korrigerig ingående värde Intea	1 434	
	- tillkommande värdepapper	18 490	420 078
	- avgående värdepapper	- 18 592	-208 705
	- omklassificering	0	956
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 531 406	1 530 074
	Utgående bokfört värde	<u>1 531 406</u>	<u>1 530 074</u>

Not 4	Andra långfristiga fordringar	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärden	0	958
	- avgående värdepapper	0	2
	Omklassificering	0	-956
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
	Utgående bokfört värde	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 5	Finansiella anläggningstillgångar	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	<i>Bokfört värde på finansiella anläggningstillgångar</i>		
	Aktier	1 463 949	1 462 617
	Räntebärande placeringar	67 457	67 457
	Summa bokfört värde	<u>1 531 406</u>	<u>1 530 074</u>

Åke Wibergs Stiftelse

838200-4540

Det redovisade värdet motsvarar tillgångarnas anskaffningsvärde.

Börsvärde eller motsvarande på finansiella anläggningstillgångar

Aktier, noterade	1 984 493	1 746 005
Aktier, övriga investeringar	518 884	523 159
Räntebärande placeringar	0	964
Likvida medel	56 510	33 827
Summa börsvärde eller motsvarande	<u>2 559 887</u>	<u>2 303 955</u>

Not 6 Förändring av eget kapital

	<u>Fondkapital</u>	<u>Anslag</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Eget kapital</u>
Belopp vid årets ingång	1 322 673	-53 549	233 171	1 502 295
Disposition	179 622	53 549	-233 171	-
Återförda anslag	-	2 122	-	2 122
Årets beviljade anslag	-	-55 650	-	-55 650
Korrigerig ingående värde Intea	1 434	-	-	1 434
Belopp vid årets utgång	<u>1 503 729</u>	<u>-53 528</u>	<u>74 184</u>	<u>1 524 385</u>

Åke Wibergs Stiftelse

838200-4540

Stockholm den 14 maj 2023



Lars Engwall

Ordförande



Karin Sidén

Vice ordförande



Staffan Bohman



Björn Börjesson

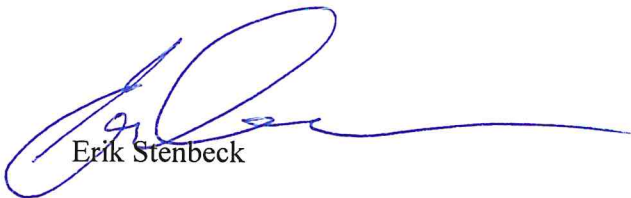


Urban Lendahl



Charlotte Sandart

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-27



Erik Stenbeck

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Åke Wibergs Stiftelse, org.nr 838200-4540

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Åke Wibergs Stiftelse för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att upphöra med verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig

felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar mig en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en stiftelse inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Åke Wibergs Stiftelse för år 2023.

Enligt min uppfattning har styrelseledamöterna inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

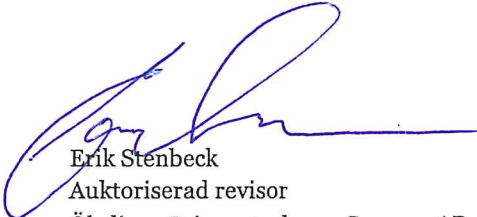
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande.

Stockholm den 27 maj 2024



Erik Stenbeck
Auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB