

Årsredovisning
för
ÅKE WIBERGS STIFTELSE
838200-4540

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

Styrelsen för ÅKE WIBERGS STIFTELSE får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens styrelse har under 2024 bestått av Lars Engwall, ordförande, Karin Sidén, vice ordförande, Björn Börjesson, Staffan Bohman och Charlotte Sandart och Urban Lendahl. Styrelsen har under året haft fyra sammanträden.

Då Lars Engwall under våren 2024 uppnådde 82 års ålder avgick han i enlighet med stiftelsens stadgar vid slutet av året ur styrelsen och fullmäktige. Till ny ordförande av stiftelsens styrelse har valts Urban Lendahl och till ny ledamot, på styrelsekonferensen i Uppsala, Anders Malmberg. Malmberg deltog i styrelsearbetet från och med styrelsemötet i november 2024. De särskilda ledamöterna av fullmäktige har i enlighet med stadgarna inom sig valt Jörgen Nordenström att vara fullmäktiges ordförande från och med januari 2024. Maria Falkenberg valdes in som ny fullmäktigeledamot 2023 och påbörjade sitt arbete i fullmäktige i januari 2024.

Stiftelsens fullmäktige har under 2024 bestått av styrelsens ledamöter samt Jörgen Nordenström, ordförande, Bo Angelin, Christer Betsholtz, Anna Blom och Maria Falkenberg. Fullmäktige har under året haft ett sammanträde.

Stiftelsen har sitt säte i Stockholm.

Främjande av ändamålet

Enligt stiftelsens stadgar §2 har stiftelsen att ”tillgodose alla eller något av nedanstående syften:

- a) att under samverkan med militär eller annan myndighet stärka rikets försvar,
- b) att utan begränsning till viss familj, vissa familjer eller bestämda personer främja vård och uppfostran av barn; att lämna understöd för beredande av undervisning eller utbildning och att utöva hjälpverksamhet bland behövande,
- c) att främja vetenskaplig forskning.

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 2024 ställde styrelsen 62 Mkr till Fullmäktiges förfogande. Fullmäktige beslutade att utdela 41 500 tkr till medicinsk forskning, 17 000 tkr till annan forskning samt 3 500 tkr till barn, ungdom och utbildning. Genom detta beslut har stiftelsen tillgodosett sitt ändamål enligt dess stadgar.

Flerårsöversikt	2024	2023	2022	2021
Årets resultat	150 646	74 184	233 171	97 768
Intäkter	97 621	80 311	73 048	72 881
Förvaltningsresultat	91 822	75 219	66 829	67 664
Beviljade anslag	62 000	55 650	55 666	33 000
Eget kapital	1 614 583	1 524 386	1 502 295	1 322 673

Stiftelsens förvaltningsresultat uppgick till 91 822 (75 219) tkr. Vid försäljning av värdepapper uppgick vinster till 59 733 (3 858) tkr och förluster till 909 (4 893) tkr. Stiftelsens resultat 2024 efter realisationsresultat uppgår därmed till 150 646 (74 184) tkr. Styrelsen skall, sedan också revisionsberättelse för år 2024 framlagts, besluta om utdelningsbelopp att ställas till fullmäktiges förfogande för anslag och bidrag under 2025.

Marknadsvärdet av stiftelsens värdepappersportfölj, inklusive upplupna ränteintäkter, likvida medel och utlåning, uppgick 2024-12-31 till 2 787 730 (2 559 887) tkr. Av denna summa utgjorde 81,6 % (77,6 %) noterade aktier och aktiefondsandelar. Intäkter från räntor, utdelningar och övriga finansiella intäkter uppgick till 97 527 (79 357) tkr. Detta motsvarar en totalavkastning om 12,5 % (13,4 %).

Förändringar i eget kapital

	Fondkapital	Anslag	Årets resultat	Eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 503 729	-53 528	74 184	1 524 385
Justering av anskaffningsvärde	1 434			1 434
Disposition	19 222	53 528	-74 184	-1 434
Återförda anslag		1 552		1 552
Årets beviljade anslag		-62 000		-62 000
Årets resultat			150 646	150 646
Belopp vid årets utgång	1 524 385	-60 448	150 646	1 614 583

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Stiftelsens intäkter			
Utdelningar		90 376	73 444
Ränteintäkter		2 298	1 507
Övriga finansiella intäkter		4 853	5 228
Övriga rörelseintäkter		94	132
Summa stiftelsens intäkter		97 621	80 311
Stiftelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 859	-2 511
Personalkostnader	2	-2 940	-2 581
Summa stiftelsens kostnader		-5 799	-5 092
Förvaltningsresultat		91 822	75 219
Finansiella poster			
Realisationsresultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		58 824	-1 035
Summa finansiella poster		58 824	-1 035
Resultat efter finansiella poster		150 646	74 184
Resultat före skatt		150 646	74 184
Årets resultat		150 646	74 184

Balansräkning

Tkr

Not

2024-12-31

2023-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	1 586 987	1 531 406
Summa finansiella anläggningstillgångar	4	1 586 987	1 531 406
Summa anläggningstillgångar		1 586 987	1 531 406

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		2 642	5 834
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		12 545	0
Summa kortfristiga fordringar		15 187	5 834

Kassa och bank

Kassa och bank		88 724	57 295
Summa kassa och bank		88 724	57 295
Summa omsättningstillgångar		103 911	63 129

SUMMA TILLGÅNGAR

1 690 898

1 594 535

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
Tkr			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		1 524 385	1 503 729
Beviljade anslag		-62 000	-55 650
Återförda anslag		1 552	2 122
Årets resultat		150 646	74 184
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		1 614 583	1 524 385
Summa eget kapital		1 614 583	1 524 385
Långfristiga skulder			
Beviljade ej utbetalda bidrag		14 204	0
Summa långfristiga skulder		14 204	0
Kortfristiga skulder			
Beviljade ej utbetalda bidrag		62 000	70 042
Övriga skulder		19	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		92	108
Summa kortfristiga skulder		62 111	70 150
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 690 898	1 594 535

Noter

Tkr

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”.

Not 2 Löner, andra ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader

	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Medelantalet anställda		
Medelantalet anställda	1	1
	1	1
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och övriga fullmäktigeledamöter	1 710	1 440
Övriga anställda	611	575
	2 321	2 015
Sociala avgifter och pensionskostnader		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	495	456
Pensionskostnader	118	110
Övriga personalkostnader	6	0
	619	566
Totala löner, andra ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	2 940	2 581

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 531 406	1 530 074
Justering av anskaffningsvärde	0	1 434
Tillkommande värdepapper	146 646	18 490
Avgående värdepapper	-91 065	-18 592
Omklassificering	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 586 987	1 531 406
Utgående redovisat värde	1 586 987	1 531 406

Not 4 Finansiella anläggningstillgångar

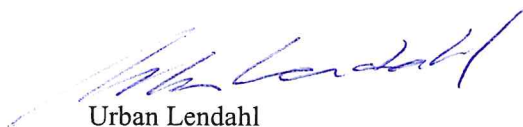
	2024-12-31	2023-12-31
Bokfört värde på finansiella anläggningstillgångar		
Aktier	1 533 781	1 463 949
Räntebärande placeringar	53 206	67 457
Summa bokfört värde	1 586 987	1 531 406

Det redovisade värdet motsvarar tillgångarnas anskaffningsvärde.

Börsvärde eller motsvarande på finansiella anläggningstillgångar

Aktier, noterade	2 273 901	1 984 493
Aktier, övriga investeringar	444 453	518 884
Räntebärande placeringar	0	0
Likvida medel	69 376	56 510
Summa börsvärde eller motsvarande	2 787 730	2 559 887

Stockholm den 15 maj 2025



Urban Lendahl
Ordförande



Karin Sidén
Vice ordförande



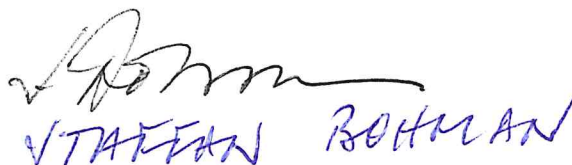
Björn Börjesson



Anders Malmberg

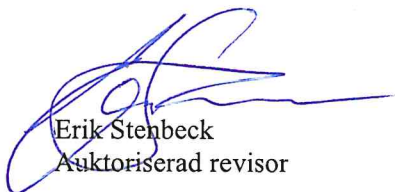


Charlotte Sandart



VIKTORIAN BOHMAN

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-05-27



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 2024.

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 2024 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 revisionssed 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 revisions sed 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 jag 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 jag 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

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Åke Wibergs Stiftelse för år 2024.

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

Grund för uttalande

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 mitt uttalande.

Styrelsens ansvar

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

Revisorns ansvar

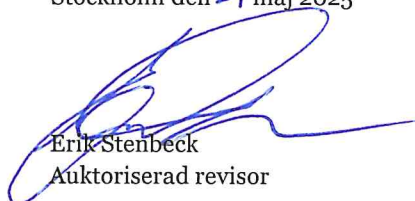
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 räkenskaperna. 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 2025



Erik Stenbeck
Auktoriserad revisor