

Stiftelsen Axel Adlerberts Minnesfond

Org nr 855100-6839

**Årsredovisning
2024**

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förvaltningsberättelse _____	2
Resultaträkning _____	3
Balansräkning _____	4
Noter _____	6

Alla belopp redovisas i hela kronor om inget annat anges.
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Stiftelsen Axel Adlerberts Minnesfond får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

Stiftelsen har samma styrelse som Handels Vänner. Stiftelsen har sitt säte i Göteborg.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Avkastningen skall disponeras i enlighet med givarens intentioner med gåvorna, nämligen att i Västra Kretsen av svenska Civilekonomföreningen värna om civilekonomernas grundutbildning, vidareutbildning samt möjligheter till erfarenhetsutbyte och kamratlig samvaro.

Främjande av ändamålet

Stiftelsen har under året lämnat bidrag med 1 025 000 kr till Handels Vänner.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2024	2023	2022	2021	2020
Stiftelsens intäkter	321 404	314 685	291 061	275 935	269 346
Förvaltningsresultat	258 704	264 910	235 521	231 535	254 863
Årets resultat	369 880	572 182	1 265 270	-859	495 704
Eget kapital	7 241 807	7 896 927	7 809 745	7 025 474	7 486 356
Förmögenhet	8 870 139	9 100 460	8 556 069	10 535 627	9 253 291
Fritt eget kapital	4 974 127	5 740 423	5 960 513	6 205 991	6 835 515
Beviljade anslag	1 025 000	485 000	481 000	460 023	400 000

I övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	2024-01-01 --2024-12-31	2023-01-01 --2023-12-31
Stiftelsens intäkter		
Utdelningar	318 396	311 883
Ränteintäkter	3 008	2 802
Summa stiftelsens intäkter	321 404	314 685
Stiftelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	-62 700	-49 775
Summa stiftelsens kostnader	-62 700	-49 775
Förvaltningsresultat	258 704	264 910
Finansiella poster		
Realisationsresultat från övriga finansiella tillgångar	111 176	307 272
Summa finansiella poster	111 176	307 272
Resultat efter finansiella poster	369 880	572 182
Årets resultat	369 880	572 182

BALANSRÄKNING	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	7 249 446	7 753 271
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>7 249 446</u>	<u>7 753 271</u>
Summa anläggningstillgångar		7 249 446	7 753 271
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		51 609	50 585
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>51 609</u>	<u>50 585</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		97 002	93 071
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>97 002</u>	<u>93 071</u>
Summa omsättningstillgångar		148 611	143 656
SUMMA TILLGÅNGAR		7 398 057	7 896 927

BALANSRÄKNING	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	3		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början		2 156 504	1 849 232
Förändringar av bundet eget kapital		111 176	307 272
<i>Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<u>2 267 680</u>	<u>2 156 504</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		5 740 423	5 960 513
Överfört till och från bundet eget kapital		-111 176	-307 272
Beviljade och återförda anslag		-1 025 000	-485 000
Årets resultat		369 880	572 182
<i>Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut</i>		<u>4 974 127</u>	<u>5 740 423</u>
Summa eget kapital		7 241 807	7 896 927
Kortfristiga skulder			
Beviljade ej utbetalda anslag		150 000	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		6 250	-
Summa kortfristiga skulder		<u>156 250</u>	<u>-</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 398 057	7 896 927

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Tillämpade principer är oförändrade från föregående år.

Finansiella anläggningstillgångar

Innehav av överlåtbara värdepapper och fondandelar utgör en värdepappersportfölj. I de fall portföljens bokförda värde överstiger verkligt värde görs nedskrivning till verkligt värde.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt eget kapital. Bundet eget kapital består av stiftelsekapital och ackumulerat realisationsresultat. Fritt eget kapital består av balanserade medel och årets resultat justerat för omföringar mot bundet eget kapital.

Mot bundet eget kapital förs den del av årets resultat som avser realisationsresultat, eventuell nedskrivning och det belopp som enligt stadgar/beslut ska kapitaliseras.

Förmögenhet

Stiftelsens förmögenhet definieras som värdepapper upptagna till marknadsvärde och övriga tillgångar upptagna till bokfört värde minskat med skulder.

NOTER

	2024-12-31	2023-12-31
Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav		
Ingående anskaffningsvärden	7 753 271	7 695 998
Investeringar	-	2 051 709
Försäljningar	-503 824	-1 994 436
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 249 446	7 753 271
Utgående bokfört värde	7 249 446	7 753 271
Realisationsvinster	111 176	307 272
Aktiefonder		
Anskaffningsvärde	7 249 446	7 753 271
Marknadsvärde	8 877 778	8 956 804
Summa anskaffningsvärde	7 249 446	7 753 271
Summa marknadsvärde	8 877 778	8 956 804
Not 3 Eget kapital		
Bundet eget kapital	Stiftelsekapital	Ackumulerat realisationsresultat
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början	410 000	1 746 504
<i>Omföring inom eget kapital</i>		
Årets realisationsresultat		111 176
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut	410 000	1 857 680
Summa bundet eget kapital		2 267 680
Fritt eget kapital		Balanserade medel
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets början		5 740 423
Beviljade anslag		-1 025 000
Årets resultat		369 880
<i>Omföring inom eget kapital</i>		
Årets realisationsresultat		-111 176
Fritt eget kapital vid räkenskapsårets slut		4 974 127
Summa fritt eget kapital		4 974 127

Årsredovisningen har upprättats den dag som framgår av våra underskrifter

Carola Kylin
Ordförande

Martin Du Hane
Vice ordförande

Karin Broman

William Fellbom

Kajsa Fung

Angelika Gelin

Viktor Johansson

Elisabeth Lindberg Theblin

Hilda Person

Petter Rönnborg

Hugo Sjöo

Revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av den elektroniska underskriften
Grant Thornton Sweden AB

Klas Björnsson
Auktoriserad revisor