

ÅRSREDOVISNING för 2008

G Bergmarks stiftelse

817603-9181

StiftelseID: 91016

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Utdelas vart annat år av medicinska fakulteten efter förslag av stipendiets inspektor, prefekten för institutionen för medicin, till resa inom eller utom Sverige för studier av praktisk eller teoretisk art rörande den interna medicinen. Stipendiat skall vara knuten till Uppsala universitet.

Stiftelsen har under året fullgjort sina uppgifter genom att för angivna ändamål ställa till förfogande kr

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Återförda tidigare beslutade bidrag		- 14 000			
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>61 000</u>		<u>104 800</u>	<u>87 100</u>	<u>50 000</u>
Summa bidrag	61 000	- 14 000	104 800	87 100	50 000

Fr o m 2007 redovisas endast faktiskt utbetalda bidrag som Utbetalda/Beslutade bidrag.

Förvaltare

Stiftelsen förvaltas av Uppsala Universitet. Detta innebär att styrelsen i stiftelsen består av samma ledamöter som i konsistoriet dock under namnet "Styrelsen för stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet".

Den skatteintäkt som påverkat stiftelsens resultat beror på att Skatteverket återbetalat vad som tidigare inbetalats. Genom Regeringsrättens dom 2006-06-27 har stiftelsen ansetts vara skattebefriad.

För ytterligare information hänvisas till Uppsala Akademiförvaltnings årsredovisning för 2008. Den är en sammanfattande årsredovisning för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har under ett par år pågått en utredning beträffande avräkningsförhållanden mellan stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet. Under 2008 har avräkningssaldon fastställts och ränteberäkning har därefter kunnat göras.

Värdet av stiftelsens tillgångar

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	4 126 152	4 996 000	4 864 932	4 292 902	3 704 175



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 800 627	1 765 666	1 735 389	1 713 482	1 435 002
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	61 446	34 961	30 276	26 210	16 784
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>- 195 208</u>			<u>- 4 302</u>	<u>261 696</u>
Belopp vid årets utgång	1 666 865	1 800 627	1 765 666	1 735 389	1 713 482
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	275 038	121 194	104 889	87 150	70 015
Resultat före avsättning till bundet kapital	307 231	174 805	151 382	131 048	83 919
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 61 446	- 34 961	- 30 276	- 26 210	- 16 784
Återförda tidigare beslutade bidrag		14 000			
Beslutade bidrag	<u>- 61 000</u>		<u>- 104 800</u>	<u>- 87 100</u>	<u>- 50 000</u>
Belopp vid årets utgång	459 823	275 038	121 194	104 889	87 150



 6/5

RESULTATRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	14 139	1 598
Utdelning Finanskonsortie	225 625	177 540
Summa intäkter	239 764	179 138
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 8 274	- 4 333
Stiftelsens resultat	231 490	174 805
Skatt	<u>75 741</u>	
Årets resultat	307 231	174 805
Avsättning till bundet eget kapital	- 61 446	- 34 961
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	245 785	139 844

BALANSRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	1 689 032	1 657 375
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	1 689 132	1 657 475
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	233 044	178 731
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>214 038</u>	<u>244 005</u>
Summa omsättningstillgångar	447 082	422 735
Summa tillgångar	2 136 214	2 080 210
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	1 666 865	1 800 627
Disponibelt kapital	<u>459 823</u>	<u>275 038</u>
Summa eget kapital	2 126 689	2 075 665
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>9 526</u>	<u>4 545</u>
Summa kortfristiga skulder	9 526	4 545
Summa skulder och eget kapital	2 136 214	2 080 210



 625

NOTER**Not 1 Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inte annat framgår, är principerna oförändrade i jämförelse med föregående år.

Värderingsprinciper

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Bidrag

Beviljade bidrag redovisas direkt mot eget kapital enligt kontantprincipen.

Finansiell förvaltning

Stiftelsens förmögenhet förvaltas huvudsakligen genom ett finanskonsortium. Det förvaltas såsom ett enkelt bolag enligt ett avtal mellan 586 stiftelser. Tillgångarna i konsortiet ägs gemensamt av de stiftelser som har placerat kapital i detta genom köp av andelar. Andelarnas storlek motsvarar det insatta kapitalet i förhållande till konsortiets totala kapital. Konsortiet är även i övrigt uppbyggt efter förebild av värdepappersfonder, men det omfattas inte av lagen (1990:1114) om värdepappersfonder. Sedan de ursprungliga konsortierna bildades 1993 tillämpas följande redovisningsprinciper beträffande andelar i konsortier.

I respektive stiftelses bokföring behandlas andelar i finanskonsortiet på samma sätt som andelar i värdepappersfonder. Det innebär att andelar i konsortiet tas upp som tillgång i balansräkningen värderade till anskaffningsvärdet. Andelarna ingår i posten Långfristiga värdepappersinnehav. Inlösen av andelar medför realisationsvinst eller realisationsförlust. Den del av finanskonsortiets resultat som avser direktavkastning lämnas som utdelning och redovisas i stiftelserna som Upplupen intäkt. Anskaffningsvärdet för andelar i konsortiet är marknadsvärdet vid anskaffningstidpunkten och inlösenvärde är marknadsvärdet vid inlösentillfället. Separat årsredovisning upprättas för finanskonsortiet

Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 657 375	1 657 375
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>31 657</u>	
Utgående anskaffningsvärde	1 689 032	1 657 375
Marknadsvärde Finanskonsortie	3 688 495	4 577 710

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	225 625	177 540
Upplupen ränta	<u>7 419</u>	<u>1 191</u>
Summa upplupna intäkter	233 044	178 731

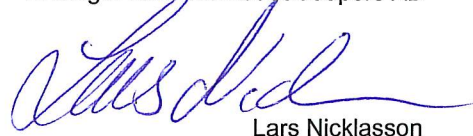
Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2009-04-29
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2009-05-11
ÖhrlingsPricewaterhouseCoopers AB



Lars Nicklasson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse**StiftelseID: 91016****Till förvaltaren för G Bergmarks stiftelse**

Org nr 817603-9181

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i G Bergmarks stiftelse för år 2008. Det är förvaltaren som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och förvaltarens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som förvaltaren gjort när denne upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om förvaltaren är ersättningsskyldig mot stiftelsen, om skäl för entledigande föreligger eller om förvaltaren på annat sätt handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförförordnandet. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Förvaltaren har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförförordnandet.

Uppsala den 11 maj 2009

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Lars Nicklasson
Auktoriserad revisor