

ÅRSREDOVISNING för 2008

Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet

817607-1432

StiftelselD: 91055

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till förtjänt yngre vetenskapsidkare vid Uppsala universitet, som avlagt doktorsexamen inom det matematiska området, särskilt - utan avseende på ordningen mellan de uppräknade ämnena - ren och tillämpad matematik, matematisk statistik, teknisk databehandling ("numerisk matematik") för fortsatta vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet.

Stipendium är avsett i synnerhet för yngre lovande men kanske ännu ej helt etablerade forskare; även yngre docenter och yngre universitetslektorer kunna komma i fråga, undantagsvis professorer. Vid ungefär lika meritering äger forskare inom sannolikheteori och den matematiska statistiken företräde.

Stipendium avser främst stöd till forskningsresor utomlands, i första hand för resa till och vistelse vid utländsk forskningsinstitution, i andra hand för resa till kongress eller konferens utom Sverige. Föreligger brist på välmeriterade sökanden till resebidrag, kan stipendium även utdelas som stöd för utförandet av ett forskningsprojekt inom Sverige.

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		- 120 482			
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>160 000</u>	<u>57 482</u>	<u>57 482</u>	<u>85 500</u>	
Summa bidrag	160 000	- 63 000	57 482	85 500	

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".

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 på stiftelsens tillgångar

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	5 817 143	7 014 434	6 793 131	5 798 239	5 003 070

65

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	4 670 968	4 623 704	4 582 767	4 553 187	4 319 206
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	62 949	47 264	40 937	35 390	33 599
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>- 108 252</u>			<u>- 5 810</u>	<u>200 382</u>
Belopp vid årets utgång	4 625 664	4 670 968	4 623 704	4 582 767	4 553 187

Fritt eget kapital

Belopp vid årets ingång	680 939	428 882	322 617	266 557	132 160
Resultat före avsättning till bundet kapital	314 743	236 321	204 684	176 950	167 996
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 62 949	- 47 264	- 40 937	- 35 390	- 33 599
Återförda tidigare beslutade bidrag		120 482			
Beslutade bidrag	<u>- 160 000</u>	<u>- 57 482</u>	<u>- 57 482</u>	<u>- 85 500</u>	
Belopp vid årets utgång	772 733	680 939	428 882	322 617	266 557

RESULTATRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	20 956	2 121
Utdelning Finanskonsortie	<u>304 742</u>	<u>239 834</u>
Summa intäkter	325 698	241 954
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 10 956	- 5 633
Årets resultat	314 743	236 321
Avsättning till bundet eget kapital	- 62 949	- 47 264
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	251 794	189 057

BALANSRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	4 563 147	4 520 390
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	4 563 247	4 520 490
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	325 698	241 404
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>520 939</u>	<u>594 993</u>
Summa omsättningstillgångar	846 637	836 396
Summa tillgångar	5 409 884	5 356 886
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	4 625 664	4 670 968
Disponibelt kapital	<u>772 733</u>	<u>680 939</u>
Summa eget kapital	5 398 397	5 351 907
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>11 487</u>	<u>4 979</u>
Summa kortfristiga skulder	11 487	4 979
Summa skulder och eget kapital	5 409 884	5 356 886



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

Beslutade 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 ingår i posten Långfristiga värdepappersinnehav och är värderade till anskaffningsvärdet. 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	4 520 390	4 520 390
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>42 758</u>	
Utgående anskaffningsvärde	4 563 147	4 520 390
Marknadsvärde Finanskonsortie	4 981 893	6 182 917

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	304 742	239 796
Upplupen ränta	<u>20 956</u>	<u>1 608</u>
Summa upplupna intäkter	325 698	241 404

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: 91055****Till förvaltaren för Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet**

Org nr 817607-1432

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet 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