

## ÅRSREDOVISNING för 2008

### H Levins stipendiestiftelse

817603-7615

StiftelseID: 91514

### Förvaltningsberättelse

#### Stiftelsens ändamål

Till studerande med behov av understöd med företräde för studerande som avlagt gymnasieexamen/motsvarande vid Lyceum för flickor eller Östermalms gymnasium i Stockholm (nuvarande Nya Elementar och Östra Real). Stipendiat är berättigad behålla stipendium för studier vid Stockholms universitet eller Karolinska Institutet. Stipendium utdelas av rektor och får uppbäras i tre år med möjlighet till prolongation i tre år.

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 |                | - 81 400       | - 127 050      | - 33 500       | - 67 000       |
| Utbetalda/Beslutade bidrag          | <u>198 000</u> | <u>154 000</u> | <u>117 150</u> | <u>138 550</u> | <u>371 600</u> |
| Summa bidrag                        | 198 000        | 72 600         | - 9 900        | 105 050        | 304 600        |

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 | 5 204 503   | 6 339 137   | 6 260 100   | 5 554 882   | 4 793 087   |



**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                    | 2 217 930       | 2 195 293   | 2 175 686   | 2 164 303      | 1 791 087      |
| Omföring av realisationsvinster            |                 |             |             |                |                |
| Kapitalisering av löpande avkastning       | 28 827          | 22 638      | 19 607      | 16 950         | 15 556         |
| Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året | <u>- 33 328</u> |             |             | <u>- 5 566</u> | <u>357 659</u> |
| Belopp vid årets utgång                    | 2 213 429       | 2 217 930   | 2 195 293   | 2 175 686      | 2 164 303      |

Fritt eget kapital

|                                              |                  |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång                      | 342 383          | 211 245          | 24 884           | - 22 613         | 141 982          |
| Resultat före avsättning till bundet kapital | 288 273          | 226 377          | 196 067          | 169 497          | 155 561          |
| Omföring av realisationsvinster              |                  |                  |                  |                  |                  |
| Kapitalisering av löpande avkastning         | - 28 827         | - 22 638         | - 19 607         | - 16 950         | - 15 556         |
| Återförda tidigare beslutade bidrag          |                  | 81 400           | 127 050          | 33 500           | 67 000           |
| Beslutade bidrag                             | <u>- 198 000</u> | <u>- 154 000</u> | <u>- 117 150</u> | <u>- 138 550</u> | <u>- 371 600</u> |
| Belopp vid årets utgång                      | 403 829          | 342 383          | 211 245          | 24 884           | - 22 613         |


  


**RESULTATRÄKNING**

|                                                | <u>2008</u>    | <u>2007</u>    |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Stiftelsens intäkter</u>                    |                |                |
| Ränteintäkter                                  | 6 844          | 2 032          |
| Utdelning Finanskonstorie                      | <u>291 952</u> | <u>229 768</u> |
| Summa intäkter                                 | 298 796        | 231 799        |
| <u>Stiftelsens kostnader</u>                   |                |                |
| Externa kostnader                              | - 10 522       | - 5 423        |
| <b>Årets resultat</b>                          | <b>288 273</b> | <b>226 377</b> |
| Avsättning till bundet eget kapital            | - 28 827       | - 22 638       |
| Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital | 259 446        | 203 739        |

**BALANSRÄKNING**

|                                              | <u>2008</u>      | <u>2007</u>      |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Tillgångar</b>                            |                  |                  |
| <u>Anläggningstillgångar</u>                 |                  |                  |
| Långfristiga värdepappersinnehav Not 2       | 2 185 554        | 2 144 591        |
| Andelar i Ekonomisk Förening                 | <u>100</u>       | <u>100</u>       |
| Summa Anläggningstillgångar                  | 2 185 654        | 2 144 691        |
| <u>Omsättningstillgångar</u>                 |                  |                  |
| Upplupna intäkter Not 3                      | 298 796          | 231 272          |
| Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4 | <u>144 383</u>   | <u>189 664</u>   |
| Summa omsättningstillgångar                  | 443 179          | 420 936          |
| <b>Summa tillgångar</b>                      | <b>2 628 833</b> | <b>2 565 627</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>              |                  |                  |
| <u>Eget kapital</u>                          |                  |                  |
| Bundet eget kapital                          | 2 213 429        | 2 217 930        |
| Disponibelt kapital                          | <u>403 829</u>   | <u>342 383</u>   |
| Summa eget kapital                           | 2 617 259        | 2 560 314        |
| <u>Kortfristiga skulder</u>                  |                  |                  |
| Upplupna kostnader                           | <u>11 575</u>    | <u>5 314</u>     |
| Summa kortfristiga skulder                   | 11 575           | 5 314            |
| <b>Summa skulder och eget kapital</b>        | <b>2 628 833</b> | <b>2 565 627</b> |



**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    | 2 144 591     | 2 144 591   |
| Årets förändringar            |               |             |
| Tillkommande andelar          | <u>40 963</u> |             |
| Utgående anskaffningsvärde    | 2 185 554     | 2 144 591   |
| Marknadsvärde Finanskonsortie | 4 772 799     | 5 923 415   |

**Not 3 Upplupna intäkter**

|                                     |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Ej utdelat resultat Finanskonsortie | 291 952      | 229 731      |
| Upplupen ränta                      | <u>6 844</u> | <u>1 540</u> |
| Summa upplupna intäkter             | 298 796      | 231 272      |

**Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.**

Uppsala 2009-04-29  
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2009-05-11  
ÖhringsPricewaterhouseCoopers AB



Lars Nicklasson  
Auktoriserad revisor

**Revisionsberättelse**

**StiftelseID: 91514**

**Till förvaltaren för H Levins stipendiestiftelse**

Org nr 817603-7615

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i H Levins stipendiestiftelse 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 stiftelseförordnandet. 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 stiftelseförordnandet.

Uppsala den 11 maj 2009

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Lars Nicklasson

Auktoriserad revisor