

ÅRSREDOVISNING för 2008

E Sundbergs stipendiestiftelse

817603-7219

StiftelseID: 91674

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till begåvad och flitig studerande, som är svensk medborgare och medlem av Norrlands nation. Företråde i första hand, oavsett nation, för avkomling till donators föräldrar och därefter för studerande som är född inom Västernorrlands eller Jämtlands län och avlagt examen vid gymnasium i Sundsvall eller Härnösand. Utdelas på höstterminen för ett år. Samma studerande kan tilldelas stipendium högst fyra läsår, dock med möjlighet att om särskilda skäl föreligger erhålla förlängning i ytterligare två år. Stipendiat utses av rektor. För stipendium till medlem av Norrlands nation skall nationens stipendienämnd lämna av inspektor godkänt förslag till stipendiater.

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>
Återbetalda bidrag		- 35 000			
Återförda tidigare beslutade bidrag		-1 645 000	- 130 000	- 195 000	- 260 000
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>1 718 000</u>	<u>3 223 000</u>	<u>3 451 767</u>	<u>2 966 661</u>	<u>3 845 337</u>
Summa bidrag	1 718 000	1 543 000	3 321 767	2 771 661	3 585 337

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	129 562 519	156 070 810	153 869 006	136 728 038	117 977 187

bS

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	73 494 596	72 377 236	71 409 086	70 708 746	63 506 081
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	1 415 963	1 117 360	968 150	837 353	786 871
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>-2 540 541</u>			<u>- 137 013</u>	6 415 795
Belopp vid årets utgång	72 370 018	73 494 596	72 377 236	71 409 086	70 708 746
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	6 671 960	3 745 522	3 194 688	2 616 936	3 054 790
Resultat före avsättning till bundet kapital	7 079 813	5 586 798	4 840 751	4 186 767	3 934 354
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	-1 415 963	-1 117 360	- 968 150	- 837 353	- 786 871
Återbetalda bidrag		35 000			
Återförda tidigare beslutade bidrag		1 645 000	130 000	195 000	260 000
Beslutade bidrag	<u>-1 718 000</u>	<u>-3 223 000</u>	<u>-3 451 767</u>	<u>-2 966 661</u>	<u>-3 845 337</u>
Belopp vid årets utgång	10 617 811	6 671 960	3 745 522	3 194 688	2 616 936



 lrs

RESULTATRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	137 934	50 005
Utdelning Finanskonsortie	<u>7 186 115</u>	<u>5 655 507</u>
Summa intäkter	7 324 049	5 705 512
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 244 236	- 118 714
Årets resultat	7 079 813	5 586 798
Avsättning till bundet eget kapital	-1 415 963	-1 117 360
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	5 663 851	4 469 438

BALANSRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	70 903 118	69 894 852
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	70 903 218	69 894 952
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	7 324 049	5 692 529
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>4 953 960</u>	<u>4 633 119</u>
Summa omsättningstillgångar	12 278 009	10 325 648
Summa tillgångar	83 181 227	80 220 600
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	72 370 018	73 494 596
Disponibelt kapital	<u>10 617 811</u>	<u>6 671 960</u>
Summa eget kapital	82 987 829	80 166 556
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>193 398</u>	<u>54 044</u>
Summa kortfristiga skulder	193 398	54 044
Summa skulder och eget kapital	83 181 227	80 220 600



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	69 894 852	69 894 852
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>1 008 266</u>	
Utgående anskaffningsvärde	70 903 118	69 894 852
Marknadsvärde Finanskonsortie	117 477 808	145 799 106

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	7 186 115	5 654 612
Upplupen ränta	<u>137 934</u>	<u>37 917</u>
Summa upplupna intäkter	7 324 049	5 692 529

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: 91674

Till förvaltaren för E Sundbergs stipendiestiftelse

Org nr 817603-7219

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i E Sundbergs 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