

ÅRSREDOVISNING för 2009

G Bergmarks stiftelse

817603-9181

StiftelselID: 91016

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Utdelas vart annat år av medicinska fakulteten efter förslag av stipendiets inspektör, 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>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Återförda tidigare beslutade bidrag			- 14 000		
Utbetalda/Beslutade bidrag		<u>61 000</u>		<u>104 800</u>	<u>87 100</u>
Summa bidrag		61 000	- 14 000	104 800	87 100

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 2009. Den är en sammanfattande årsredovisning för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet av stiftelsens tillgångar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	5 034 547	4 126 152	4 996 000	4 864 932	4 292 902

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 666 865	1 800 627	1 765 666	1 735 389	1 713 482
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	37 118	61 446	34 961	30 276	26 210
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>- 195 208</u>			<u>- 4 302</u>
Belopp vid årets utgång	1 703 983	1 666 865	1 800 627	1 765 666	1 735 389
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	459 823	275 038	121 194	104 889	87 150
Resultat före avsättning till bundet kapital	185 588	307 231	174 805	151 382	131 048
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 37 118	- 61 446	- 34 961	- 30 276	- 26 210
Återförda tidigare beslutade bidrag			14 000		
Beslutade bidrag		<u>- 61 000</u>		<u>- 104 800</u>	<u>- 87 100</u>
Belopp vid årets utgång	608 294	459 823	275 038	121 194	104 889

RESULTATRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	993	14 139
Utdelning Finanskonsortie	194 123	225 625
Summa intäkter	195 115	239 764
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 9 527	- 8 274
Stiftelsens resultat	185 588	231 490
Skatt		<u>75 741</u>
Årets resultat	185 588	307 231
Avsättning till bundet eget kapital	- 37 118	- 61 446
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	148 471	245 785

BALANSRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	1 835 839	1 689 032
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	1 835 939	1 689 132
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	195 115	233 044
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>297 007</u>	<u>214 038</u>
Summa omsättningstillgångar	492 122	447 082
Summa tillgångar	2 328 062	2 136 214
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	1 703 983	1 666 865
Disponibelt kapital	<u>608 294</u>	<u>459 823</u>
Summa eget kapital	2 312 277	2 126 689
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>15 785</u>	<u>9 526</u>
Summa kortfristiga skulder	15 785	9 526
Summa skulder och eget kapital	2 328 062	2 136 214

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

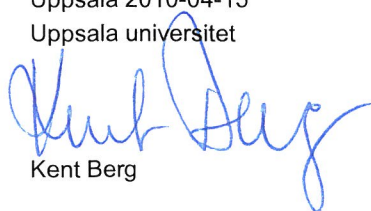
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 689 032	1 657 375
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>146 808</u>	<u>31 657</u>
Utgående anskaffningsvärde	1 835 839	1 689 032
Marknadsvärde Finanskonsortie	4 558 109	3 688 495

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	194 123	225 625
Upplupen ränta	<u>993</u>	<u>7 419</u>
Summa upplupna intäkter	195 115	233 044

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2010-04-15
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2009-05-11
Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i

G Bergmarks stiftelse

Org.nr 817603-9181

StiftelseID: 91016

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i G Bergmarks stiftelse för år 2009. 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 mig rimlig grund för mina 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.

Stockholm 11 maj 2010

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor