

ÅRSREDOVISNING för 2009

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

817607-1432

StiftelseID: 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 sannolikhetsteorien 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. Stipendium utdelas av rektor efter förslag av en nämnd.

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			- 120 482		
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>133 800</u>	<u>160 000</u>	<u>57 482</u>	<u>57 482</u>	<u>85 500</u>
Summa bidrag	133 800	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 2009. Den är en sammanfattande årsredovisning för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	6 911 524	5 817 143	7 014 434	6 793 131	5 798 239

RS
P

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	4 625 664	4 670 968	4 623 704	4 582 767	4 553 187
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	50 384	62 949	47 264	40 937	35 390
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>- 108 252</u>			<u>- 5 810</u>
Belopp vid årets utgång	4 676 048	4 625 664	4 670 968	4 623 704	4 582 767
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	772 733	680 939	428 882	322 617	266 557
Resultat före avsättning till bundet kapital	251 918	314 743	236 321	204 684	176 950
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 50 384	- 62 949	- 47 264	- 40 937	- 35 390
Återförda tidigare beslutade bidrag			120 482		
Beslutade bidrag	<u>- 133 800</u>	<u>- 160 000</u>	<u>- 57 482</u>	<u>- 57 482</u>	<u>- 85 500</u>
Belopp vid årets utgång	840 467	772 733	680 939	428 882	322 617

RESULTATRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	2 373	20 956
Utdelning Finanskonsortie	<u>262 193</u>	<u>304 742</u>
Summa intäkter	264 566	325 698
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 12 649	- 10 956
Årets resultat	251 918	314 743
Avsättning till bundet eget kapital	- 50 384	- 62 949
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	201 534	251 794

BALANSRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	4 761 434	4 563 147
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	4 761 534	4 563 247
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	264 566	325 698
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>510 136</u>	<u>520 939</u>
Summa omsättningstillgångar	774 703	846 637
Summa tillgångar	5 536 237	5 409 884
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	4 676 048	4 625 664
Disponibelt kapital	<u>840 467</u>	<u>772 733</u>
Summa eget kapital	5 516 515	5 398 397
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>19 722</u>	<u>11 487</u>
Summa kortfristiga skulder	19 722	11 487
Summa skulder och eget kapital	5 536 237	5 409 884

186

22

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>2009</u>	<u>2008</u>
Ingående anskaffningsvärde	4 563 147	4 520 390
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>198 287</u>	<u>42 758</u>
Utgående anskaffningsvärde	4 761 434	4 563 147
Marknadsvärde Finanskonsortie	6 156 443	4 981 893

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	262 193	304 742
Upplupen ränta	<u>2 373</u>	<u>20 956</u>
Summa upplupna intäkter	264 566	325 698

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

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

Org.nr 817607-1432

StiftelseID: 91055

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 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