

## ÅRSREDOVISNING för 2009

### Stiftelsen Uppsala universitets Umeå-fond

817604-0197

StiftelseID: 91243

### Förvaltningsberättelse

#### Stiftelsens ändamål

Ett stipendium som delas ut vart tredje år till yngre forskare vid Umeå universitet som bedriver framstående forskning inom området Övre Norrlands kultur och historia.

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>
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>140 000</u>			<u>108 900</u>	
Summa bidrag	140 000			108 900	

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	1 475 638	1 326 981	1 585 451	1 547 210	1 364 853

**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	528 845	572 231	560 925	551 065	543 908
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	11 771	19 423	11 306	9 860	8 525
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>- 62 809</u>			<u>- 1 368</u>
Belopp vid årets utgång	540 615	528 845	572 231	560 925	551 065
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	162 442	84 751	39 528	108 986	74 887
Resultat före avsättning till bundet kapital	58 854	97 113	56 529	49 302	42 624
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 11 771	- 19 423	- 11 306	- 9 860	- 8 525
Beslutade bidrag	<u>- 140 000</u>			<u>- 108 900</u>	
Belopp vid årets utgång	69 524	162 442	84 751	39 528	108 986

R  
WS

**RESULTATRÄKNING**

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	391	4 525
Utdelning Finanskonsortie	61 718	71 734
Summa intäkter	62 109	76 258
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 3 255	- 2 857
Stiftelsens resultat	58 854	73 401
Skatt		<u>23 712</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>58 854</b>	<b>97 113</b>
Avsättning till bundet eget kapital	- 11 771	- 19 423
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	47 083	77 691

**BALANSRÄKNING**

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<b>Tillgångar</b>		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	583 673	536 998
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	583 773	537 098
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	62 109	74 304
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>- 28 659</u>	<u>84 751</u>
Summa omsättningstillgångar	33 450	159 055
<b>Summa tillgångar</b>	<b>617 223</b>	<b>696 153</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	540 615	528 845
Disponibelt kapital	<u>69 524</u>	<u>162 442</u>
Summa eget kapital	610 140	691 286
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>7 083</u>	<u>4 867</u>
Summa kortfristiga skulder	7 083	4 867
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>617 223</b>	<b>696 153</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**

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**

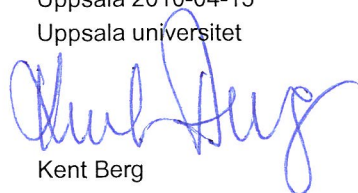
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ingående anskaffningsvärde	536 998	526 933
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>46 675</u>	<u>10 065</u>
Utgående anskaffningsvärde	583 673	536 998
 Marknadsvärde Finanskonsortie	 1 449 171	 1 172 693

**Not 3 Upplupna intäkter**

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	61 718	71 734
Upplupen ränta	<u>391</u>	<u>2 571</u>
Summa upplupna intäkter	62 109	74 304


**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**

**Stiftelsen Uppsala universitets Umeå-fond**

**Org.nr 817604-0197**

**StiftelseID: 91243**

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i Stiftelsen Uppsala universitets Umeå-fond 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 revisions sed 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 ersättningskyldig 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 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 stiftelseförordnandet.

Stockholm 11 maj 2010

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud  
Auktoriserad revisor