

# ÅRSREDOVISNING för 2011

## G Bergmarks stiftelse

817603-9181

StiftelseID: 91016

### Förvaltningsberättelse

#### Stiftelsens ändamål

Utdelas vart annat år av medicinska fakulteten efter förslag av stipendiets inspektor, 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>2011</u> | <u>2010</u>   | <u>2009</u> | <u>2008</u>   | <u>2007</u> |
|-------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| Återförda tidigare beslutade bidrag |             |               |             |               | - 14 000    |
| Utbetalda/Beslutade bidrag          |             | <u>13 100</u> |             | <u>61 000</u> |             |
| Summa bidrag                        |             | 13 100        |             | 61 000        | - 14 000    |

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 årsredogörelse för 2011. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

#### Värdet på stiftelsens tillgångar

|                                     | <u>2011</u> | <u>2010</u> | <u>2009</u> | <u>2008</u> | <u>2007</u> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Stiftelsens förmögenhet uppgår till | 5 454 244   | 5 050 254   | 5 034 547   | 4 126 152   | 4 996 000   |



**Förändring av stiftelsens kapital**

|                                              | <u>2011</u> | <u>2010</u>     | <u>2009</u> | <u>2008</u>      | <u>2007</u> |
|----------------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|------------------|-------------|
| <u>Bundet eget kapital</u>                   |             |                 |             |                  |             |
| Belopp vid årets ingång                      | 1 740 225   | 1 703 983       | 1 666 865   | 1 800 627        | 1 765 666   |
| Omföring av realisationsvinster              |             |                 |             |                  |             |
| Kapitalisering av löpande avkastning         | 43 849      | 36 243          | 37 118      | 61 446           | 34 961      |
| Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året   |             |                 |             | <u>- 195 208</u> |             |
| Belopp vid årets utgång                      | 1 784 075   | 1 740 225       | 1 703 983   | 1 666 865        | 1 800 627   |
| <br><u>Fritt eget kapital</u>                |             |                 |             |                  |             |
| Belopp vid årets ingång                      | 740 165     | 608 294         | 459 823     | 275 038          | 121 194     |
| Resultat före avsättning till bundet kapital | 219 246     | 181 213         | 185 588     | 307 231          | 174 805     |
| Omföring av realisationsvinster              |             |                 |             |                  |             |
| Kapitalisering av löpande avkastning         | - 43 849    | - 36 243        | - 37 118    | - 61 446         | - 34 961    |
| Återförda tidigare beslutade bidrag          |             |                 |             |                  | 14 000      |
| Beslutade bidrag                             |             | <u>- 13 100</u> |             | <u>- 61 000</u>  |             |
| Belopp vid årets utgång                      | 915 562     | 740 165         | 608 294     | 459 823          | 275 038     |




**RESULTATRÄKNING**

|                                                | <u>2011</u>    | <u>2010</u>    |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Stiftelsens intäkter</u>                    |                |                |
| Ränteintäkter                                  | 8 842          | 1 331          |
| Utdelning Finanskonsortie                      | <u>220 081</u> | <u>189 363</u> |
| Summa intäkter                                 | 228 924        | 190 694        |
| <u>Stiftelsens kostnader</u>                   |                |                |
| Externa kostnader                              | - 9 678        | - 9 481        |
| <b>Årets resultat</b>                          | <b>219 246</b> | <b>181 213</b> |
| Avsättning till bundet eget kapital            | - 43 849       | - 36 243       |
| Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital | 175 397        | 144 970        |

**BALANSRÄKNING**

|                                              | <u>2011</u>      | <u>2010</u>      |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Tillgångar</b>                            |                  |                  |
| <u>Anläggningstillgångar</u>                 |                  |                  |
| Långfristiga värdepappersinnehav Not 2       | 1 888 059        | 1 874 070        |
| Andelar i Ekonomisk Förening                 | <u>100</u>       | <u>100</u>       |
| Summa Anläggningstillgångar                  | 1 888 159        | 1 874 170        |
| <u>Omsättningstillgångar</u>                 |                  |                  |
| Upplupna intäkter Not 3                      | 228 924          | 190 694          |
| Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4 | <u>609 557</u>   | <u>437 249</u>   |
| Summa omsättningstillgångar                  | 838 481          | 627 944          |
| <b>Summa tillgångar</b>                      | <b>2 726 640</b> | <b>2 502 113</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>              |                  |                  |
| <u>Eget kapital</u>                          |                  |                  |
| Bundet eget kapital                          | 1 784 075        | 1 740 225        |
| Disponibelt kapital                          | <u>915 562</u>   | <u>740 165</u>   |
| Summa eget kapital                           | 2 699 636        | 2 480 390        |
| <u>Kortfristiga skulder</u>                  |                  |                  |
| Upplupna kostnader                           | <u>27 004</u>    | <u>21 723</u>    |
| Summa kortfristiga skulder                   | 27 004           | 21 723           |
| <b>Summa skulder och eget kapital</b>        | <b>2 726 640</b> | <b>2 502 113</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 595 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**

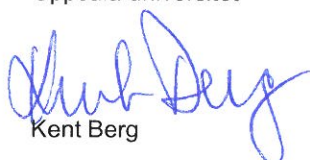
|                               | <u>2011</u>   | <u>2010</u>   |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärde    | 1 874 070     | 1 835 839     |
| Årets förändringar            |               |               |
| Tillkommande andelar          | <u>13 989</u> | <u>38 230</u> |
| Utgående anskaffningsvärde    | 1 888 059     | 1 874 070     |
| Marknadsvärde Finanskonsortie | 4 642 666     | 5 050 254     |

**Not 3 Upplupna intäkter**

|                                     |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Ej utdelat resultat Finanskonsortie | 220 081      | 189 363      |
| Upplupen ränta                      | <u>8 842</u> | <u>1 331</u> |
| Summa upplupna intäkter             | 228 924      | 190 694      |

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

Uppsala 2012-04-19  
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2012-05-21  
Ernst & Young AB



Elisabeth Raun  
Auktoriserad revisor



## Revisionsberättelse

Till förvaltaren i G Bergmarks stiftelse, org.nr 817603-9181

### Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för G Bergmarks stiftelse för räkenskapsåret 2011.

#### Förvaltarens ansvar för årsredovisningen

Det är förvaltaren som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som förvaltaren bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

#### Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur stiftelsen upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i stiftelsens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i förvaltarens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

#### Uttalande

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2011 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

#### Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2010 reviderades av en annan revisor som i sin revisionsberättelse daterad 11 maj 2011 uttalade sig enligt standardutformningen om denna årsredovisning.

### Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även reviderat förvaltarens förvaltning av G Bergmarks stiftelse för räkenskapsåret 2011.

#### Förvaltarens ansvar

Det är förvaltaren som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

#### Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om huruvida vi vid vår granskning funnit att förvaltaren handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om förvaltaren är ersättningsskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat om förvaltaren på annat sätt har handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

#### Uttalande

Förvaltaren har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Stockholm den 21 maj 2012

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun  
Auktoriserad revisor