

ÅRSREDOVISNING för 2011

E.O. Burmans stipendiestiftelse

817603-9140

StiftelseID: 91033

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till docent i filosofi eller om ingen kompetent sådan finns till annan docent inom historisk-filosofiska eller språkvetenskapliga fakulteten vid Uppsala universitet. Tillsätts av rektor efter förslag av historisk-filosofiska fakulteten. Får innehas i tre år av docent i filosofi, av annan i ett år.

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					-1 408 000
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>765 000</u>	<u>750 000</u>	<u>540 000</u>	<u>630 000</u>	<u>420 000</u>
Summa bidrag	765 000	750 000	540 000	630 000	- 988 000

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	31 852 373	31 722 173	30 685 489	25 519 031	31 027 650



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	11 358 311	11 130 808	10 897 549	11 114 752	10 894 491
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	268 250	227 503	233 259	280 714	220 261
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året				<u>- 497 918</u>	
Belopp vid årets utgång	11 626 561	11 358 311	11 130 808	10 897 549	11 114 752
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	2 615 293	2 455 281	2 062 246	1 569 388	- 299 657
Resultat före avsättning till bundet kapital	1 341 252	1 137 515	1 166 294	1 403 572	1 101 307
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 268 250	- 227 503	- 233 259	- 280 714	- 220 261
Återförda tidigare beslutade bidrag					1 408 000
Beslutade bidrag	<u>- 765 000</u>	<u>- 750 000</u>	<u>- 540 000</u>	<u>- 630 000</u>	<u>- 420 000</u>
Belopp vid årets utgång	2 923 294	2 615 293	2 455 281	2 062 246	1 569 388

RESULTATRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	17 529	3 264
Utdelning Finanskonsortie	<u>1 382 398</u>	<u>1 189 449</u>
Summa intäkter	1 399 927	1 192 714
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 58 675	- 55 199
Årets resultat	1 341 252	1 137 515
Avsättning till bundet eget kapital	- 268 250	- 227 503
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	1 073 002	910 012

BALANSRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	11 859 467	11 771 598
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	11 859 567	11 771 698
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	1 399 927	1 192 714
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>1 435 986</u>	<u>1 119 404</u>
Summa omsättningstillgångar	2 835 913	2 312 118
Summa tillgångar	14 695 481	14 083 816
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	11 626 561	11 358 311
Disponibelt kapital	<u>2 923 294</u>	<u>2 615 293</u>
Summa eget kapital	14 549 856	13 973 604
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>145 625</u>	<u>110 212</u>
Summa kortfristiga skulder	145 625	110 212
Summa skulder och eget kapital	14 695 481	14 083 816

61

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 inlösenfallet. Separat årsredovisning upprättas för finanskonsortiet.

Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ingående anskaffningsvärde	11 771 598	11 531 461
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>87 869</u>	<u>240 137</u>
Utgående anskaffningsvärde	11 859 467	11 771 598
Marknadsvärde Finanskonsortie	29 161 985	31 722 173

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	1 382 398	1 189 449
Upplupen ränta	<u>17 529</u>	<u>3 264</u>
Summa upplupna intäkter	1 399 927	1 192 714

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 E.O. Burmans stipendiestiftelse, org.nr 817603-9140

Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för E.O. Burmans stipendiestiftelse 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 E.O. Burmans stipendiestiftelse 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