

ÅRSREDOVISNING för 2011

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>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Återförda tidigare beslutade bidrag					- 120 482
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>82 600</u>	<u>116 100</u>	<u>133 800</u>	<u>160 000</u>	<u>57 482</u>
Summa bidrag	82 600	116 100	133 800	160 000	- 63 000

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	7 297 167	6 821 162	6 911 524	5 817 143	7 014 434



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	4 725 073	4 676 048	4 625 664	4 670 968	4 623 704
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	59 108	49 025	50 384	62 949	47 264
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året				<u>- 108 252</u>	
Belopp vid årets utgång	4 784 181	4 725 073	4 676 048	4 625 664	4 670 968
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	920 467	840 467	772 733	680 939	428 882
Resultat före avsättning till bundet kapital	295 542	245 124	251 918	314 743	236 321
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 59 108	- 49 025	- 50 384	- 62 949	- 47 264
Återförda tidigare beslutade bidrag					120 482
Beslutade bidrag	<u>- 82 600</u>	<u>- 116 100</u>	<u>- 133 800</u>	<u>- 160 000</u>	<u>- 57 482</u>
Belopp vid årets utgång	1 074 300	920 467	840 467	772 733	680 939




RESULTATRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	11 243	1 876
Utdelning Finanskonsortie	<u>297 255</u>	<u>255 765</u>
Summa intäkter	308 498	257 641
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 12 956	- 12 517
Årets resultat	295 542	245 124
Avsättning till bundet eget kapital	- 59 108	- 49 025
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	236 434	196 099

BALANSRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	4 831 965	4 813 070
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	4 832 065	4 813 170
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	308 498	257 641
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>753 079</u>	<u>602 181</u>
Summa omsättningstillgångar	1 061 576	859 823
Summa tillgångar	5 893 641	5 672 993
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	4 784 181	4 725 073
Disponibelt kapital	<u>1 074 300</u>	<u>920 467</u>
Summa eget kapital	5 858 481	5 645 539
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>35 160</u>	<u>27 454</u>
Summa kortfristiga skulder	35 160	27 454
Summa skulder och eget kapital	5 893 641	5 672 993




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	4 813 070	4 761 434
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>18 894</u>	<u>51 636</u>
Utgående anskaffningsvärde	4 831 965	4 813 070
Marknadsvärde Finanskonsortie	6 270 650	6 821 162

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	297 255	255 765
Upplupen ränta	<u>11 243</u>	<u>1 876</u>
Summa upplupna intäkter	308 498	257 641

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 Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet, org.nr 817607-1432

Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet 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 Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet 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