

ÅRSREDOVISNING för 2011

E Sundbergs stipendiestiftelse

817603-7219

StiftelseID: 91674

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till begåvad och flitig studerande, som är svensk medborgare och medlem av Norrlands nation. Företräde i första hand, oavsett nation, för avkomling till donators föräldrar och därefter för studerande som är född inom Västernorrlands eller Jämtlands län och avlagt examen vid gymnasium i Sundsvall eller Härnösand. Utdelas på höstterminen för ett år. Samma studerande kan tilldelas stipendium högst fyra läsår, dock med möjlighet att om särskilda skäl föreligger erhålla förlängning i ytterligare två år. Stipendiat utses av rektor. För stipendium till medlem av Norrlands nation skall nationens stipendienämnd lämna av inspektor godkänt förslag till stipendiater.

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>
Återbetalda bidrag					- 35 000
Återförda tidigare beslutade bidrag					-1 645 000
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>2 785 000</u>	<u>6 023 000</u>	<u>5 260 900</u>	<u>1 718 000</u>	<u>3 223 000</u>
Summa bidrag	2 785 000	6 023 000	5 260 900	1 718 000	1 543 000

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	157 957 182	160 849 544	153 233 474	129 562 519	156 070 810



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	74 704 319	73 552 144	72 370 018	73 494 596	72 377 236
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	1 348 183	1 152 174	1 182 126	1 415 963	1 117 360
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året				<u>-2 540 541</u>	
Belopp vid årets utgång	76 052 501	74 704 319	73 552 144	72 370 018	73 494 596
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	8 671 114	10 085 417	10 617 811	6 671 960	3 745 522
Resultat före avsättning till bundet kapital	6 740 913	5 760 872	5 910 632	7 079 813	5 586 798
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	-1 348 183	-1 152 174	-1 182 126	-1 415 963	-1 117 360
Återbetalda bidrag					35 000
Återförda tidigare beslutade bidrag					1 645 000
Beslutade bidrag	<u>-2 785 000</u>	<u>-6 023 000</u>	<u>-5 260 900</u>	<u>-1 718 000</u>	<u>-3 223 000</u>
Belopp vid årets utgång	11 278 845	8 671 114	10 085 417	10 617 811	6 671 960




RESULTATRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	27 253	6 216
Utdelning Finanskonsortie	<u>7 009 549</u>	<u>6 031 187</u>
Summa intäkter	7 036 801	6 037 403
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 295 888	- 276 532
Årets resultat	6 740 913	5 760 872
Avsättning till bundet eget kapital	-1 348 183	-1 152 174
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	5 392 731	4 608 697

BALANSRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	77 242 090	76 796 542
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	77 242 190	76 796 642
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	7 036 801	6 037 403
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>3 770 810</u>	<u>1 078 550</u>
Summa omsättningstillgångar	10 807 612	7 115 953
Summa tillgångar	88 049 802	83 912 595
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	76 052 501	74 704 319
Disponibelt kapital	<u>11 278 845</u>	<u>8 671 114</u>
Summa eget kapital	87 331 346	83 375 433
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>718 455</u>	<u>537 162</u>
Summa kortfristiga skulder	718 455	537 162
Summa skulder och eget kapital	88 049 802	83 912 595

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	76 796 542	75 578 911
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>445 548</u>	<u>1 217 631</u>
Utgående anskaffningsvärde	77 242 090	76 796 542
Marknadsvärde Finanskonsortie	147 867 926	160 849 544

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	7 009 549	6 031 187
Upplupen ränta	<u>27 253</u>	<u>6 216</u>
Summa upplupna intäkter	7 036 801	6 037 403

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 Sundbergs stipendiestiftelse, org.nr 817603-7219

Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för E Sundbergs 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 Sundbergs 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