

ÅRSREDOVISNING för 2012

G Bergmarks stiftelse

817603-9181

StiftelseID: 91016

Styrelsen avger följande årsredovisning

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.

Främjande av stiftelsens ändamål

Stiftelsen har under året fullgjort sina uppgifter genom att för angivna ändamål ställa till förfogande kr

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Utbetalda bidrag	<u>414 380</u>	<u>0</u>	<u>13 100</u>	<u>0</u>	<u>61 000</u>
Summa bidrag	414 380	0	13 100	0	61 000

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 2012. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	5 465 791	5 454 244	5 050 254	5 034 547	4 126 152

Stiftelsens förmögenhet består av marknadsvärdet på långfristiga värdepappersinnehav med tillägg av nominella värden på kortfristiga tillgångar och skulder. *W*

W

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 784 075	1 740 225	1 703 983	1 666 865	1 800 627
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	46 363	43 849	36 243	37 118	61 446
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>- 195 208</u>
Belopp vid årets utgång	1 830 438	1 784 075	1 740 225	1 703 983	1 666 865

Fritt eget kapital

Belopp vid årets ingång	915 562	740 165	608 294	459 823	275 038
Resultat före avsättning till bundet kapital	231 817	219 246	181 213	185 588	307 231
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 46 363	- 43 849	- 36 243	- 37 118	- 61 446
Utbetalda bidrag	<u>- 414 380</u>	<u>0</u>	<u>- 13 100</u>	<u>0</u>	<u>- 61 000</u>
Belopp vid årets utgång	686 636	915 562	740 165	608 294	459 823

6/3

RESULTATRÄKNING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	7 121	8 842
Utdelning Finanskonstortie	<u>234 905</u>	<u>220 081</u>
Summa intäkter	242 025	228 924
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 10 208	- 9 678
Årets resultat	231 817	219 246
Avsättning till bundet eget kapital	- 46 363	- 43 849
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	185 454	175 397

BALANSRÄKNING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	1 889 611	1 888 059
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	1 889 911	1 888 159
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	242 025	228 924
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>407 348</u>	<u>609 557</u>
Summa omsättningstillgångar	649 373	838 481
Summa tillgångar	2 539 284	2 726 640
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	1 830 438	1 784 075
Disponibelt kapital	<u>686 636</u>	<u>915 562</u>
Summa eget kapital	2 517 074	2 699 636
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>22 211</u>	<u>27 004</u>
Summa kortfristiga skulder	22 211	27 004
Summa skulder och eget kapital	2 539 284	2 726 640

h

LB

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

Utbetalda 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 597 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>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 888 059	1 874 070
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>1 552</u>	<u>13 989</u>
Utgående anskaffningsvärde	1 889 611	1 888 059
Marknadsvärde Finanskonsortie	4 838 328	4 642 666

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	234 905	220 081
Upplupen ränta	<u>7 121</u>	<u>8 842</u>
Summa upplupna intäkter	242 025	228 924

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2013-04-10
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2013-05-22
Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för G Bergmarks stiftelse för år 2012.

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 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förvaltarens förvaltning av G Bergmarks stiftelse för år 2012.

Förvaltarens ansvar

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

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 stiftelseförförordnandet. 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 stiftelseförförordnandet.

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 stiftelseförförordnandet.

Stockholm den 22 maj 2013

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor