

ÅRSREDOVISNING för 2014

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 inspektör, 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>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Utbetalda bidrag	<u>224 700</u>	<u>52 069</u>	<u>414 380</u>	<u>0</u>	<u>13 100</u>
Summa bidrag	224 700	52 069	414 380	0	13 100

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 2014. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	6 315 803	6 022 602	5 465 791	5 454 244	5 050 254

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



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 873 210	1 830 438	1 784 075	1 740 225	1 703 983
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	43 156	42 772	46 363	43 849	36 243
Belopp vid årets utgång	1 916 366	1 873 210	1 830 438	1 784 075	1 740 225
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	805 654	686 636	915 562	740 165	608 294
Resultat före avsättning till bundet kapital	215 782	213 860	231 817	219 246	181 213
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 43 156	- 42 772	- 46 363	- 43 849	- 36 243
Utbetalda bidrag	<u>- 224 700</u>	<u>- 52 069</u>	<u>- 414 380</u>	<u>0</u>	<u>- 13 100</u>
Belopp vid årets utgång	753 580	805 654	686 636	915 562	740 165

GP R

RESULTATRÄKNING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	1 554	3 411
Utdelning Finanskonstortie	<u>230 972</u>	<u>225 328</u>
Summa intäkter	232 527	228 739
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 16 745	- 14 879
Årets resultat	215 782	213 860
Avsättning till bundet eget kapital	- 43 156	- 42 772
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	172 626	171 088

BALANSRÄKNING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	1 889 611	1 889 611
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	1 889 911	1 889 911
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	232 527	228 739
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>561 522</u>	<u>574 066</u>
Summa omsättningstillgångar	794 048	802 805
Summa tillgångar	2 683 959	2 692 716
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	1 916 366	1 873 210
Disponibelt kapital	<u>753 580</u>	<u>805 654</u>
Summa eget kapital	2 669 946	2 678 864
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>14 013</u>	<u>13 852</u>
Summa kortfristiga skulder	14 013	13 852
Summa skulder och eget kapital	2 683 959	2 692 716

lgs
re

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 601 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>2014</u>	<u>2013</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 889 611	1 889 611
Årets förändringar		
Utgående anskaffningsvärde	1 889 611	1 889 611
Marknadsvärde Finanskonsortie	5 535 467	5 233 348

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	230 972	225 328
Upplupen ränta	<u>1 554</u>	<u>3 411</u>
Summa upplupna intäkter	232 527	228 739

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2015-04-16
Uppsala universitet


Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2015-05-22
Grant Thornton Sweden AB


Pernilla Värverud
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 2014.

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 2014 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 för G Bergmarks stiftelse för år 2014.

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 förvaltningen på grundval av vår revision. 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, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

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

Uttalande

Enligt vår uppfattning har förvaltaren inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Stockholm den 22 maj 2015

Grant Thornton Sweden AB

Pernilla Varverud

Auktoriserad revisor