

ÅRSREDOVISNING för 2014

Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet

817607-1432

StiftelseID: 91055

Styrelsen avger följande årsredovisning

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.

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>248 061</u>	<u>346 096</u>	<u>241 200</u>	<u>82 600</u>	<u>116 100</u>
Summa bidrag	248 061	346 096	241 200	82 600	116 100

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	8 559 883	8 108 311	7 631 762	7 297 167	6 821 162

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

BL

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	4 904 727	4 846 905	4 784 181	4 725 073	4 676 048
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	58 315	57 822	62 724	59 108	49 025
Belopp vid årets utgång	4 963 041	4 904 727	4 846 905	4 784 181	4 725 073
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	969 186	1 083 995	1 074 300	920 467	840 467
Resultat före avsättning till bundet kapital	291 574	289 108	313 619	295 542	245 124
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 58 315	- 57 822	- 62 724	- 59 108	- 49 025
Utbetalda bidrag	<u>- 248 061</u>	<u>- 346 096</u>	<u>- 241 200</u>	<u>- 82 600</u>	<u>- 116 100</u>
Belopp vid årets utgång	954 384	969 186	1 083 995	1 074 300	920 467

LGR

R

RESULTATRÄKNING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	1 885	4 624
Utdelning Finanskonsortie	<u>311 965</u>	<u>304 341</u>
Summa intäkter	313 850	308 965
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 22 276	- 19 857
Årets resultat	291 574	289 108
Avsättning till bundet eget kapital	- 58 315	- 57 822
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	233 259	231 286

BALANSRÄKNING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	4 834 061	4 834 061
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	4 834 361	4 834 361
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	313 850	308 965
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>786 975</u>	<u>748 181</u>
Summa omsättningstillgångar	1 100 825	1 057 145
Summa tillgångar	5 935 186	5 891 507
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	4 963 041	4 904 727
Disponibelt kapital	<u>954 384</u>	<u>969 186</u>
Summa eget kapital	5 917 425	5 873 912
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>17 761</u>	<u>17 594</u>
Summa kortfristiga skulder	17 761	17 594
Summa skulder och eget kapital	5 935 186	5 891 507

602

12

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	4 834 061	4 834 061
Årets förändringar		
Utgående anskaffningsvärde	4 834 061	4 834 061
Marknadsvärde Finanskonsortie	7 476 519	7 068 460

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	311 965	304 341
Upplupen ränta	<u>1 885</u>	<u>4 624</u>
Summa upplupna intäkter	313 850	308 965

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 Varverud
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 utfört en revision av årsredovisningen för Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet 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 Lisa och Carl-Gustav Esseens stiftelse för vetenskapliga studier inom det matematiska ämnesområdet 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