

ÅRSREDOVISNING för 2020

R Thalins stipendiestiftelse

817603-7193

StiftelseID: 91693

Styrelsen avger följande årsredovisning. Om inget annat anges redovisas alla belopp i kronor.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Stiftelsen har anknuten förvaltning till Uppsala universitet. Detta innebär att stiftelsen företräds av Uppsala universitet genom dess högsta verkställande organ, konsistoriet. Styrelsen har sitt säte i Uppsala.

För ytterligare information hänvisas till Uppsala Akademiförvaltnings årsredogörelse för 2020. Det är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Stiftelsens ändamål

Till begåvad, behövande studerande inom teologi, juridik, medicin, humanistisk, samhällsvetenskap och matematisk-naturvetenskapliga fakulteterna. Sökande skall ha uppnått eller under den termin då stipendium tillsätts uppnå 20 års ålder. Utdelas av vederbörande fakultet/sektion. Får uppbäras i högst tre år, dock att stipendium under alla förhållanden frånträdes vid slutet av den termin stipendiat fyller 25 år.

Främjande av stiftelsens ändamål

Stiftelsen har under året främjat sitt ändamål genom att utbetala kr

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utbetalda bidrag	<u>550 000</u>	<u>550 000</u>	<u>650 000</u>	<u>576 000</u>	<u>630 000</u>
Summa bidrag	550 000	550 000	650 000	576 000	630 000

Väsentliga händelser

Utbrottet av viruset Covid-19 har inneburit en negativ effekt på årets resultat, det har dock inte påverkat värderingen av tillgångar och skulder per balansdagen. Styrelsen bedömer att utbrottet kan få en negativ effekt på stiftelsens resultat även på det nya året men det är vid denna årsredovisnings undertecknande omöjligt att bedöma hur stor. Styrelsen följer aktivt utvecklingen och vidtager löpande åtgärder för att begränsa effekten.

n

lw

Flerårsöversikt

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stiftelsens intäkter	731 670	846 373	811 154	807 461	827 189
Årets resultat	681 918	791 994	762 182	760 926	780 758
Stiftelsens förmögenhet	25 345 022	24 325 007	21 088 943	22 510 084	22 134 375

Nyckeltalsdefinitioner framgår av Not 1

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Bundet kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	7 637 404	7 479 005	7 326 569	7 174 384	7 018 232
Kapitalisering av löpande avkastning	<u>136 384</u>	<u>158 399</u>	<u>152 436</u>	<u>152 185</u>	<u>156 152</u>
Belopp vid årets utgång	7 773 788	7 637 404	7 479 005	7 326 569	7 174 384

Disponibelt kapital

Belopp vid årets ingång	1 593 263	1 509 668	1 549 922	1 517 182	1 522 576
Resultat före avsättning till bundet kapital	681 918	791 994	762 182	760 926	780 758
Kapitalisering av löpande avkastning	- 136 384	- 158 399	- 152 436	- 152 185	- 156 152
Utbetalda bidrag	<u>- 550 000</u>	<u>- 550 000</u>	<u>- 650 000</u>	<u>- 576 000</u>	<u>- 630 000</u>
Belopp vid årets utgång	1 588 797	1 593 263	1 509 668	1 549 922	1 517 182

Resultat och ställning

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

RESULTATRÄKNING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Utdelning Värdepapperskonsortium	<u>731 670</u>	<u>846 373</u>
Summa intäkter	731 670	846 373
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	<u>- 49 752</u>	<u>- 53 033</u>
Summa kostnader	- 49 752	- 53 033
Förvaltningsresultat	681 918	793 341
<u>Finansiella poster</u>		
Räntekostnader	<u>0</u>	<u>- 1 347</u>
Resultat från finansiella poster	0	- 1 347
Årets resultat	681 918	791 994
Avsättning till bundet kapital	- 136 384	- 158 399
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	545 534	633 595



BALANSRÄKNING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	7 485 811	7 362 863
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	7 486 111	7 363 163
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	731 670	846 373
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>1 179 948</u>	<u>1 057 474</u>
Summa omsättningstillgångar	1 911 618	1 903 847
Summa tillgångar	9 397 729	9 267 011
 Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början	7 637 404	7 479 005
Förändringar av bundet eget kapital	<u>136 384</u>	<u>158 399</u>
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut	7 773 788	7 637 404
 Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets början	1 593 263	1 509 668
Omföring till och från bundet eget kapital	- 136 384	- 158 399
Utbetalda och återförda bidrag	- 550 000	- 550 000
Årets resultat	<u>681 918</u>	<u>791 994</u>
Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets slut	1 588 797	1 593 263
 Summa Eget kapital	9 362 585	9 230 667
 <u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>35 144</u>	<u>36 343</u>
Summa kortfristiga skulder	35 144	36 343
Summa skulder och eget kapital	9 397 729	9 267 011




NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 om årsredovisning i mindre företag (K2).

Bidrag

Utbetalda bidrag redovisas direkt mot eget kapital enligt kontantprincipen.

Finansiell förvaltning

Stiftelsens förmögenhet förvaltas huvudsakligen genom ett värdepapperskonsortium. 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. Stiftelsens procentuella andel 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 värdepapperskonsortiet 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 värdepapperskonsortiet 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 värdepapperskonsortiet.

Nyckeltalsdefinitioner

Stiftelsens intäkter

Stiftelsens intäkter består av räntor och utdelningar

Årets resultat

Resultat efter finansiella poster

Förmögenhet

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



Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ingående anskaffningsvärde	7 362 863	7 362 863
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>122 948</u>	<u>0</u>
Utgående anskaffningsvärde	7 485 811	7 362 863
 Marknadsvärde Värdepapperskonsortium	 23 468 548	 22 699 197

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Värdepapperskonsortium	731 670	846 373
Summa upplupna intäkter	731 670	846 373

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2021-04-22

Uppsala universitet


Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-05-26

Grant Thornton Sweden AB

Pernilla Zetterström Varverud
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i R Thalins stipendiestiftelse
Org.nr. 817603-7193

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för R Thalins stipendiestiftelse för år 2020.

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 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Förvaltarens ansvar

Det är förvaltaren som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Förvaltaren ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar förvaltaren för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i förvaltarens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att förvaltaren använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en stiftelse inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera förvaltaren om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

R

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förvaltarens förvaltning för R Thalins stipendiestiftelse för år 2020.

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

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Förvaltarens ansvar

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

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om förvaltaren i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen, eller om det finns skäl för entledigande, eller
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Stockholm den 26 maj 2021

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Zetterström Varverud

Auktoriserad revisor