

ÅRSREDOVISNING för 2023

G Bergmarks stiftelse

817603-9181

StiftelseID: 91016

Förvaltaren avger följande årsredovisning. Om inget annat anges redovisas alla belopp i svenska kronor, SEK.

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. Stiftelsen har sitt säte i Uppsala.

För ytterligare information hänvisas till Uppsala Akademiförvaltnings årsredogörelse för 2023. Det är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

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 främjat sitt ändamål genom att utbetala kr

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Utbetalda bidrag	<u>95 615</u>	<u>90 955</u>	<u>2 000</u>	<u>68 000</u>	<u>0</u>
Summa bidrag	95 615	90 955	2 000	68 000	0

Flerårsöversikt

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stiftelsens intäkter	287 877	241 022	271 187	211 542	244 706
Årets resultat	264 294	220 790	252 529	196 573	228 443
Stiftelsens förmögenhet	9 423 779	8 401 286	9 619 537	8 071 173	7 529 050

Nyckeltalsdefinitioner framgår av Not 1



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Bundet kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	2 477 766	2 367 371	2 241 106	2 142 820	2 097 131
Kapitalisering av löpande avkastning	<u>132 147</u>	<u>110 395</u>	<u>126 264</u>	<u>98 286</u>	<u>45 689</u>
Belopp vid årets utgång	2 609 913	2 477 766	2 367 371	2 241 106	2 142 820

Disponibelt kapital

Belopp vid årets ingång	1 354 584	1 335 144	1 192 604	1 180 593	997 839
Resultat före avsättning till bundet kapital	264 294	220 790	252 529	196 573	228 443
Kapitalisering av löpande avkastning	- 132 147	- 110 395	- 126 264	- 98 286	- 45 689
Utbetalda bidrag	<u>- 95 615</u>	<u>- 90 955</u>	<u>- 2 000</u>	<u>- 68 000</u>	<u>0</u>
Belopp vid årets utgång	1 391 116	1 354 584	1 316 868	1 210 879	1 180 593

Resultat och ställning

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

RESULTATRÄKNING

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	47 989	8 630
Utdelning Värdepapperskonsortium	<u>239 888</u>	<u>232 392</u>
Summa intäkter	287 877	241 022
 <u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	<u>- 23 582</u>	<u>- 20 232</u>
Summa kostnader	- 23 582	- 20 232
 Förvaltningsresultat	264 294	220 790
 <u>Finansiella poster</u>		
Resultat från finansiella poster	0	0
 Årets resultat	264 294	220 790
 Avsättning till bundet kapital	- 132 147	- 110 395
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	132 147	110 395



BALANSRÄKNING

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	2 165 537	2 165 537
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	2 165 837	2 165 837
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	239 888	232 392
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>1 611 556</u>	<u>1 448 134</u>
Summa omsättningstillgångar	1 851 444	1 680 526
Summa tillgångar	4 017 281	3 846 363
 Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början	2 477 766	2 367 371
Förändringar av bundet eget kapital	<u>132 147</u>	<u>110 395</u>
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut	2 609 913	2 477 766
 Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets början	1 354 584	1 335 144
Omföring till och från bundet eget kapital	- 132 147	- 110 395
Utbetalda och återförda bidrag	- 95 615	- 90 955
Årets resultat	<u>264 294</u>	<u>220 790</u>
Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets slut	1 391 116	1 354 584
 Summa Eget kapital	4 001 029	3 832 350
 <u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>16 252</u>	<u>14 014</u>
Summa kortfristiga skulder	16 252	14 014
Summa skulder och eget kapital	4 017 281	3 846 363

Handwritten signature

Handwritten initials

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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 595 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 värdepapperkonsortiet 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 stiftelsema som Upplupen intäkt. Anskaffningsvärdet för andelar i konsortiet är marknadsvärdet vid anskaffningstidpunkten och inlösenvärde är marknadsvärdet vid inlösenstillfället. 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.

Handwritten signature

Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingående anskaffningsvärde	2 165 537	2 164 317
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>0</u>	<u>1 220</u>
Utgående anskaffningsvärde	2 165 537	2 165 537
Marknadsvärde Värdepapperskonsortium	7 588 587	6 734 774

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Värdepapperskonsortium	239 888	232 392
Summa upplupna intäkter	239 888	232 392

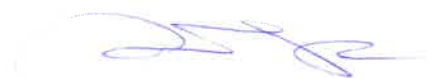
Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2024-04-24
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-05-24
Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Zetterström Varverud
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i G Bergmarks stiftelse

Org.nr. 817603-9181

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för G Bergmarks stiftelse för år 2023.

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 2023 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 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 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, förfalskning, 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.

fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

Stockholm den 24 maj 2024

Grant Thornton Sweden AB

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 G Bergmarks stiftelseför år 2023.

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

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, stiftelseförordnandet 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

Pernilla Zetterström Varverud

Auktoriserad revisor