

ÅRSREDOVISNING för 2023

R Thalins stipendiestiftelse

817603-7193

StiftelseID: 91693

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

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>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Utbetalda bidrag	<u>605 000</u>	<u>825 000</u>	<u>570 000</u>	<u>550 000</u>	<u>550 000</u>
Summa bidrag	605 000	825 000	570 000	550 000	550 000

Flerårsöversikt

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stiftelsens intäkter	874 838	812 615	937 966	731 670	846 373
Årets resultat	799 274	747 972	878 010	681 918	791 994
Stiftelsens förmögenhet	28 540 070	25 390 891	30 142 887	25 345 022	24 325 007

Nyckeltalsdefinitioner framgår av Not 1

Handwritten signature and initials in blue ink.

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	8 098 984	7 949 390	7 773 788	7 637 404	7 479 005
Kapitalisering av löpande avkastning	<u>159 855</u>	<u>149 594</u>	<u>175 602</u>	<u>136 384</u>	<u>158 399</u>
Belopp vid årets utgång	8 258 839	8 098 984	7 949 390	7 773 788	7 637 404
<u>Disponibelt kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 494 583	1 721 205	1 525 438	1 593 263	1 509 668
Resultat före avsättning till bundet kapital	799 274	747 972	878 010	681 918	791 994
Kapitalisering av löpande avkastning	- 159 855	- 149 594	- 175 602	- 136 384	- 158 399
Utbetalda bidrag	<u>- 605 000</u>	<u>- 825 000</u>	<u>- 570 000</u>	<u>- 550 000</u>	<u>- 550 000</u>
Belopp vid årets utgång	1 529 002	1 494 583	1 657 846	1 588 797	1 593 263

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	45 127	8 833
Utdelning Värdepapperskonsortium	<u>829 711</u>	<u>803 783</u>
Summa intäkter	874 838	812 615
 <u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	<u>- 75 564</u>	<u>- 64 644</u>
Summa kostnader	- 75 564	- 64 644
 Förvaltningsresultat	799 274	747 972
 <u>Finansiella poster</u>		
Resultat från finansiella poster	0	0
 Årets resultat	799 274	747 972
 Avsättning till bundet kapital	- 159 855	- 149 594
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	639 419	598 377

R

D

BALANSRÄKNING

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	7 490 032	7 490 032
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	7 490 332	7 490 332
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	829 711	803 783
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>1 522 153</u>	<u>1 346 196</u>
Summa omsättningstillgångar	2 351 864	2 149 979
Summa tillgångar	9 842 196	9 640 311
 Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets början	8 098 984	7 949 390
Förändringar av bundet eget kapital	<u>159 855</u>	<u>149 594</u>
Bundet eget kapital vid räkenskapsårets slut	8 258 839	8 098 984
 Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets början	1 494 583	1 721 205
Omföring till och från bundet eget kapital	- 159 855	- 149 594
Utbetalda och återförda bidrag	- 605 000	- 825 000
Årets resultat	<u>799 274</u>	<u>747 972</u>
Disponibelt eget kapital vid räkenskapsårets slut	1 529 002	1 494 583
 Summa Eget kapital	9 787 840	9 593 567
 <u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>54 355</u>	<u>46 744</u>
Summa kortfristiga skulder	54 355	46 744
Summa skulder och eget kapital	9 842 196	9 640 311

R/

B

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 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.

av

WS

Not 2 Långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingående anskaffningsvärde	7 490 032	7 485 811
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>0</u>	<u>4 221</u>
Utgående anskaffningsvärde	7 490 032	7 490 032
Marknadsvärde Värdepapperskonsortium	26 242 562	23 287 656

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Värdepapperskonsortium	829 711	803 783
Summa upplupna intäkter	829 711	803 783

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 R Thalins stipendiestiftelse

Org.nr. 817603-7193

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för R Thalins stipendiestiftelse 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 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, 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 R Thalins stipendiestiftelse för 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisors sed 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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