

ÅRSREDOVISNING för 2008

PE och MK Wallins stipendiestiftelse

817603-6831

StiftelseID: 91723

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till flitiga, behövande studerande med företräde för sökande från Österlövsta eller Tegelsmora socknar. Stipendium utdelas för ett år i taget av rektor och kan efter förnyad ansökan tilldelas samma person i högst fyra år.

Stiftelsen har under året fullgjort sina uppgifter genom att för angivna ändamål ställa till förfogande kr

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Återförda tidigare beslutade bidrag		- 189 600	- 65 000		- 64 000
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>140 000</u>	<u>304 800</u>	<u>379 200</u>	<u>476 400</u>	<u>434 300</u>
Summa bidrag	140 000	115 200	314 200	476 400	370 300

Fr o m 2007 redovisas endast faktiskt utbetalda bidrag som Utbetalda/Beslutade bidrag.

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 årsredovisning för 2008. Den är en sammanfattande årsredovisning för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har under ett par år pågått en utredning beträffande avräkningsförhållanden mellan stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet. Under 2008 har avräkningssaldon fastställts och ränteberäkning har därefter kunnat göras.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	16 116 406	19 308 622	18 963 206	16 834 499	14 195 820



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>	<u>2004</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	7 127 352	6 989 888	6 870 795	6 784 223	5 530 482
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	175 392	137 464	119 093	103 059	94 712
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>- 318 005</u>			<u>- 16 486</u>	<u>1 159 029</u>
Belopp vid årets utgång	6 984 740	7 127 352	6 989 888	6 870 795	6 784 223

Fritt eget kapital

Belopp vid årets ingång	911 601	476 944	314 772	378 938	370 391
Resultat före avsättning till bundet kapital	876 962	687 321	595 464	515 293	473 559
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 175 392	- 137 464	- 119 093	- 103 059	- 94 712
Återförda tidigare beslutade bidrag		189 600	65 000		64 000
Beslutade bidrag	<u>- 140 000</u>	<u>- 304 800</u>	<u>- 379 200</u>	<u>- 476 400</u>	<u>- 434 300</u>
Belopp vid årets utgång	1 473 170	911 601	476 944	314 772	378 938

RESULTATRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	22 799	6 157
Utdelning Finanskonstortie	<u>884 783</u>	<u>696 328</u>
Summa intäkter	907 582	702 485
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 30 619	- 15 165
Årets resultat	876 962	687 321
Avsättning till bundet eget kapital	- 175 392	- 137 464
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	701 570	549 857

BALANSRÄKNING

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	6 805 838	6 681 696
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	6 805 938	6 681 796
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	907 582	700 887
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>771 601</u>	<u>665 774</u>
Summa omsättningstillgångar	1 679 182	1 366 661
Summa tillgångar	8 485 120	8 048 457
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	6 984 740	7 127 352
Disponibelt kapital	<u>1 473 170</u>	<u>911 601</u>
Summa eget kapital	8 457 910	8 038 953
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>27 210</u>	<u>9 504</u>
Summa kortfristiga skulder	27 210	9 504
Summa skulder och eget kapital	8 485 120	8 048 457



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

Beslutade 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 586 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

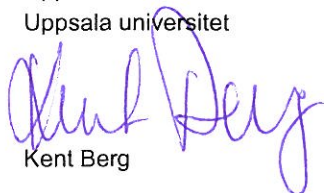
	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Ingående anskaffningsvärde	6 681 696	6 681 696
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>124 142</u>	
Utgående anskaffningsvärde	6 805 838	6 681 696
Marknadsvärde Finanskonsortie	14 464 334	17 951 365

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	884 783	696 218
Upplupen ränta	<u>22 799</u>	<u>4 669</u>
Summa upplupna intäkter	907 582	700 887

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2009-04-29
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2009-05-11
ÖhrlingsPricewaterhouseCoopers AB



Lars Nicklasson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse**StiftelseID: 91723****Till förvaltaren för PE och MK Wallins stipendiestiftelse**

Org nr 817603-6831

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i PE och MK Wallins stipendiestiftelse för år 2008. Det är förvaltaren som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

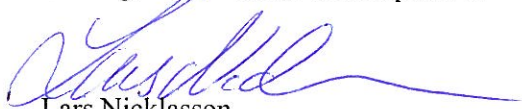
Revisionen har utförts i enlighet med god revisionsred i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och förvaltarens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som förvaltaren gjort när denne upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om förvaltaren är ersättningsskyldig mot stiftelsen, om skäl för entledigande föreligger eller om förvaltaren på annat sätt handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförförordnandet. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Förvaltaren har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförförordnandet.

Uppsala den 11 maj 2009

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Lars Nicklasson
Auktoriserad revisor