

ÅRSREDOVISNING för 2009

H Appeltoffts stipendiestiftelse

817604-1872

StiftelseID: 91324

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Till flitig studerande av Kalmar nation i första hand från Kalmar stad, i andra hand från övriga delar av Kalmar län. Stipendiat utses av nationens inspektor, förste kurator och en av nationsmedlemmarna utsedd ledamot för ett år i sänder; sammanlagt får stipendium uppbäras högst sex år.

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Utbetalda/Beslutade bidrag		<u>18 500</u>	<u>27 000</u>	<u>18 800</u>	<u>33 500</u>
Summa bidrag		18 500	27 000	18 800	33 500

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 2009. Den är en sammanfattande årsredovisning för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	873 983	709 326	872 125	878 073	780 422



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>	<u>2005</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	312 806	321 265	314 971	309 529	305 616
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	6 651	7 892	6 293	5 442	4 695
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året		<u>- 16 351</u>			<u>- 782</u>
Belopp vid årets utgång	319 457	312 806	321 265	314 971	309 529

Fritt eget kapital

Belopp vid årets ingång	33 031	19 962	21 789	18 822	33 541
Resultat före avsättning till bundet kapital	33 255	39 460	31 467	27 209	23 476
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 6 651	- 7 892	- 6 293	- 5 442	- 4 695
Beslutade bidrag		<u>- 18 500</u>	<u>- 27 000</u>	<u>- 18 800</u>	<u>- 33 500</u>
Belopp vid årets utgång	59 635	33 031	19 962	21 789	18 822

63
P

RESULTATRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	8	259
Utdelning Finanskonsortie	<u>35 290</u>	<u>41 017</u>
Summa intäkter	35 299	41 276
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 2 043	- 1 815
Årets resultat	33 255	39 460
Avsättning till bundet eget kapital	- 6 651	- 7 892
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	26 604	31 568

BALANSRÄKNING

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	333 744	307 055
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	333 844	307 155
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	35 299	41 276
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>15 455</u>	<u>1 462</u>
Summa omsättningstillgångar	50 754	42 738
Summa tillgångar	384 598	349 893
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	319 457	312 806
Disponibelt kapital	<u>59 635</u>	<u>33 031</u>
Summa eget kapital	379 092	345 837
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>5 506</u>	<u>4 057</u>
Summa kortfristiga skulder	5 506	4 057
Summa skulder och eget kapital	384 598	349 893

ks
R

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

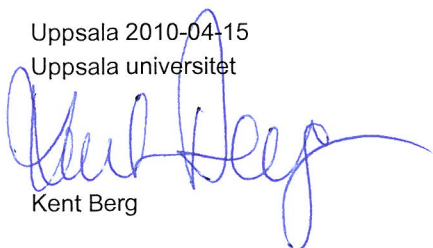
	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Ingående anskaffningsvärde	307 055	301 300
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>26 689</u>	<u>5 755</u>
Utgående anskaffningsvärde	333 744	307 055
Marknadsvärde Finanskonsortie	828 635	670 545

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	35 290	41 017
Upplupen ränta	<u>8</u>	<u>259</u>
Summa upplupna intäkter	35 299	41 276

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2010-04-15
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2009-05-11
Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till förvaltaren i

H Appeltoffts stipendiestiftelse

Org.nr 817604-1872

StiftelseID: 91324

Vi har granskat årsredovisningen och bokföringen samt förvaltarens förvaltning i H Appeltoffts stipendiestiftelse för år 2009. 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.

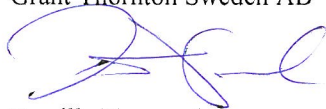
Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för 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 mig rimlig grund för mina 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.

Stockholm 11 maj 2010

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor