

ÅRSREDOVISNING för 2011

C och H Annerstedts pensionsstiftelse

817604-0940

StiftelseID: 91007

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Stiftelsens avkastning skall i första hand tillfalla änkor/änklingar och barn till anställda vid Uppsala universitet, dock att, på det fondens avkastning så mycket som möjligt må tillkomma dem, som äro verkligt behövande, understöd från fonden icke får tilldelas sådana änkor och barn, vilkas ekonomiska ställning måste anses giva dem ett fullt betryggande livsuppehälle. Med änka/änkling skall likställas sammanboende enligt definition i lag (1962:381) om allmän försäkring, 8 kap. Om efterlevandepension.

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

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Återbetalda bidrag					- 75
Utbetalda/Beslutade bidrag	<u>321 000</u>	<u>339 200</u>	<u>294 300</u>	<u>307 500</u>	<u>355 983</u>
Summa bidrag	321 000	339 200	294 300	307 500	355 908

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 årsredogörelse för 2011. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	9 810 489	10 425 108	9 636 675	8 076 477	9 955 742

bs

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	3 618 853	3 583 823	3 547 580	3 608 542	3 573 834
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	41 695	35 031	36 243	43 348	34 708
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året				<u>- 104 310</u>	
Belopp vid årets utgång	3 660 549	3 618 853	3 583 823	3 547 580	3 608 542
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	409 418	433 342	401 456	318 828	362 366
Resultat före avsättning till bundet kapital	416 955	350 306	362 429	433 476	347 078
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 41 695	- 35 031	- 36 243	- 43 348	- 34 708
Återbetalda bidrag					75
Beslutade bidrag	<u>- 321 000</u>	<u>- 339 200</u>	<u>- 294 300</u>	<u>- 307 500</u>	<u>- 355 983</u>
Belopp vid årets utgång	463 677	409 418	433 342	401 456	318 828




RESULTATRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Utdelning Finanskonsortie	454 308	390 898
Summa intäkter	454 308	390 898
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 32 945	- 39 878
Räntekostnader	- 4 408	- 714
Årets resultat	416 955	350 306
Avsättning till bundet eget kapital	- 41 695	- 35 031
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	375 259	315 276

BALANSRÄKNING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	3 897 470	3 868 593
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>100</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	3 897 570	3 868 693
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	454 308	390 898
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>- 176 303</u>	<u>- 190 811</u>
Summa omsättningstillgångar	278 005	200 087
Summa tillgångar	4 175 575	4 068 780
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	3 660 549	3 618 853
Disponibelt kapital	<u>463 677</u>	<u>409 418</u>
Summa eget kapital	4 124 226	4 028 271
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>51 349</u>	<u>40 508</u>
Summa kortfristiga skulder	51 349	40 508
Summa skulder och eget kapital	4 175 575	4 068 780

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 595 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>2011</u>	<u>2010</u>
Ingående anskaffningsvärde	3 868 593	3 789 675
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>28 877</u>	<u>78 918</u>
Utgående anskaffningsvärde	3 897 470	3 868 593
Marknadsvärde Finanskonsortie	9 583 733	10 425 108

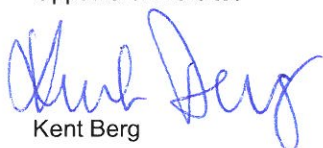
Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	454 308	390 898
Summa upplupna intäkter	454 308	390 898

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto.

Uppsala 2012-04-19

Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2012-05-21

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor

1

Revisionsberättelse

Till förvaltaren i C och H Annerstedts pensionsstiftelse, org.nr 817604-0940

Rapport om årsredovisningen

Vi har reviderat årsredovisningen för C och H Annerstedts pensionsstiftelse för räkenskapsåret 2011.

Förvaltarens ansvar för årsredovisningen

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

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur stiftelsen upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i stiftelsens interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i förvaltarens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

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

Uttalande

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 2011 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2010 reviderades av en annan revisor som i sin revisionsberättelse daterad 11 maj 2011 uttalade sig enligt standardutformningen om denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även reviderat förvaltarens förvaltning av C och H Annerstedts pensionsstiftelse för räkenskapsåret 2011.

Förvaltarens ansvar

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

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om huruvida vi vid vår granskning funnit att förvaltaren handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om förvaltningen har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i stiftelsen för att kunna bedöma om förvaltaren är ersättningsskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande. Vi har även granskat om förvaltaren på annat sätt har handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

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

Uttalande

Förvaltaren har inte handlat i strid med stiftelselagen eller stiftelseförordnandet.

Stockholm den 21 maj 2012

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor