

ÅRSREDOVISNING för 2012

S Lorichs stiftelse

817604-1633

StiftelseID: 91139

Styrelsen avger följande årsredovisning

Förvaltningsberättelse

Stiftelsens ändamål

Avkastningen skall användas till främjande av vetenskapligt arbete vid Uppsala universitet, engelska institutionen, genom inköp av litteratur eller genom anslag till forskning. Berättigad till sådant anslag är endast den, som är svensk medborgare, född av föräldrar, som har svenska som modersmål, och alltså själv har svenska som sitt modersmål.

Främjande av stiftelsens ändamål

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

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Utbetalda bidrag	<u>0</u>	<u>74 600</u>	<u>69 522</u>	<u>7 151</u>	<u>10 170</u>
Summa bidrag	0	74 600	69 522	7 151	10 170

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 2012. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	937 676	862 434	907 106	929 914	774 065

Stiftelsens förmögenhet består av marknadsvärdet på långfristiga värdepappersinnehav med tillägg av nominella värden på kortfristiga tillgångar och skulder. 



Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	330 283	322 590	316 116	309 482	317 412
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	8 075	7 693	6 474	6 635	8 250
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>- 16 180</u>
Belopp vid årets utgång	338 358	330 283	322 590	316 116	309 482

Fritt eget kapital

Belopp vid årets ingång	37 379	81 209	124 834	105 447	82 618
Resultat före avsättning till bundet kapital	40 377	38 463	32 370	33 173	41 249
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 8 075	- 7 693	- 6 474	- 6 635	- 8 250
Utbetalda bidrag	<u>0</u>	<u>- 74 600</u>	<u>- 69 522</u>	<u>- 7 151</u>	<u>- 10 170</u>
Belopp vid årets utgång	69 681	37 379	81 209	124 834	105 447

b

RESULTATRÄKNING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	121	599
Utdelning Finanskonsortie	<u>42 193</u>	<u>39 530</u>
Summa intäkter	42 314	40 130
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 1 937	- 1 666
Årets resultat	40 377	38 463
Avsättning till bundet eget kapital	- 8 075	- 7 693
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	32 301	30 770

BALANSRÄKNING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	339 404	339 125
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	339 704	339 225
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	42 314	40 130
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>32 011</u>	<u>- 4 494</u>
Summa omsättningstillgångar	74 324	35 636
Summa tillgångar	414 028	374 861
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	338 358	330 283
Disponibelt kapital	<u>69 681</u>	<u>37 379</u>
Summa eget kapital	408 039	367 662
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>5 990</u>	<u>7 199</u>
Summa kortfristiga skulder	5 990	7 199
Summa skulder och eget kapital	414 028	374 861

67

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

Utbetalda 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 597 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>2012</u>	<u>2011</u>
Ingående anskaffningsvärde	339 125	336 613
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>279</u>	<u>2 513</u>
Utgående anskaffningsvärde	339 404	339 125
Marknadsvärde Finanskonsortie	869 041	833 897

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	42 193	39 530
Upplupen ränta	<u>121</u>	<u>599</u>
Summa upplupna intäkter	42 314	40 130

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2013-04-10

Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2013-05-22

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till förvaltaren i S Lorichs stiftelse, org.nr 817604-1633

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för S Lorichs stiftelse för år 2012.

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 2012 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förvaltarens förvaltning av S Lorichs stiftelse för år 2012.

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 22 maj 2013

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor