

ÅRSREDOVISNING för 2012

PE och MK Wallins stipendiestiftelse

817603-6831

StiftelseID: 91723

Styrelsen avger följande årsredovisning

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.

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>1 058 000</u>	<u>75 000</u>	<u>1 180 000</u>	<u>495 000</u>	<u>140 000</u>
Summa bidrag	1 058 000	75 000	1 180 000	495 000	140 000

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	20 184 752	19 594 861	19 804 435	19 183 890	16 116 406

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	7 438 176	7 272 195	7 130 344	6 984 740	7 127 352
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	177 339	165 981	141 851	145 604	175 392
Kapitaltillskott (+) -uttag (-) under året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	- 318 005
Belopp vid årets utgång	7 615 515	7 438 176	7 272 195	7 130 344	6 984 740
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 536 916	947 991	1 560 585	1 473 170	911 601
Resultat före avsättning till bundet kapital	886 693	829 907	709 257	728 018	876 962
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 177 339	- 165 981	- 141 851	- 145 604	- 175 392
Utbetalda bidrag	<u>-1 058 000</u>	<u>- 75 000</u>	<u>-1 180 000</u>	<u>- 495 000</u>	<u>- 140 000</u>
Belopp vid årets utgång	1 188 271	1 536 916	947 991	1 560 585	1 473 170

✓

66

RESULTATRÄKNING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	4 384	3 645
Utdelning Finanskonsortie	<u>921 172</u>	<u>863 043</u>
Summa intäkter	925 555	866 688
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 38 862	- 36 782
Årets resultat	886 693	829 907
Avsättning till bundet eget kapital	- 177 339	- 165 981
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	709 354	663 925

BALANSRÄKNING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	7 592 405	7 586 317
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>100</u>
Summa Anläggningstillgångar	7 592 705	7 586 417
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	925 555	866 688
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>360 728</u>	<u>614 743</u>
Summa omsättningstillgångar	1 286 283	1 481 431
Summa tillgångar	8 878 988	9 067 848
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	7 615 515	7 438 176
Disponibelt kapital	<u>1 188 271</u>	<u>1 536 916</u>
Summa eget kapital	8 803 786	8 975 092
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>75 202</u>	<u>92 756</u>
Summa kortfristiga skulder	75 202	92 756
Summa skulder och eget kapital	8 878 988	9 067 848

✓

bs

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	7 586 317	7 531 460
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>6 087</u>	<u>54 858</u>
Utgående anskaffningsvärde	7 592 405	7 586 317
Marknadsvärde Finanskonsortie	18 973 371	18 206 086

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	921 172	863 043
Upplupen ränta	<u>4 384</u>	<u>3 645</u>
Summa upplupna intäkter	925 555	866 688

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 PE och MK Wallins stipendiestiftelse, org.nr 817603-6831

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för PE och MK Wallins stipendiestiftelse 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 PE och MK Wallins stipendiestiftelse för år 2012.

Förvaltarens ansvar

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

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 stiftelseförfordnandet. 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 stiftelseförfordnandet.

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 stiftelseförfordnandet.

Stockholm den 22 maj 2013

Ernst & Young AB



Elisabeth Raun
Auktoriserad revisor