

ÅRSREDOVISNING för 2013

C och H Annerstedts pensionsstiftelse

817604-0940

StiftelseID: 91007

Styrelsen avger följande årsredovisning

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.

Främjande av stiftelsens ändamål

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Utbetalda bidrag	<u>244 750</u>	<u>528 000</u>	<u>321 000</u>	<u>339 200</u>	<u>294 300</u>
Summa bidrag	244 750	528 000	321 000	339 200	294 300

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 2013. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	11 131 926	10 134 118	9 810 489	10 425 108	9 636 675

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

P
WA

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	3 705 642	3 660 549	3 618 853	3 583 823	3 547 580
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	42 713	45 093	41 695	35 031	36 243
Belopp vid årets utgång	3 748 355	3 705 642	3 660 549	3 618 853	3 583 823
 <u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	341 516	463 677	409 418	433 342	401 456
Resultat före avsättning till bundet kapital	427 128	450 932	416 955	350 306	362 429
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 42 713	- 45 093	- 41 695	- 35 031	- 36 243
Utbetalda bidrag	<u>- 244 750</u>	<u>- 528 000</u>	<u>- 321 000</u>	<u>- 339 200</u>	<u>- 294 300</u>
Belopp vid årets utgång	481 182	341 516	463 677	409 418	433 342




RESULTATRÄKNING

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Utdelning Finanskonsortie	465 139	484 907
Summa intäkter	465 139	484 907
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 35 916	- 31 519
Räntekostnader	- 2 095	- 2 455
Årets resultat	427 128	450 932
Avsättning till bundet eget kapital	- 42 713	- 45 093
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	384 415	405 839

BALANSRÄKNING

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	3 900 674	3 900 674
Andelar i Ekonomisk Förening	<u>300</u>	<u>300</u>
Summa Anläggningstillgångar	3 900 974	3 900 974
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	465 139	484 907
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	- 120 649	- 300 441
Summa omsättningstillgångar	344 490	184 466
Summa tillgångar	4 245 464	4 085 440
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	3 748 355	3 705 642
Disponibelt kapital	<u>481 182</u>	<u>341 516</u>
Summa eget kapital	4 229 536	4 047 158
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Upplupna kostnader	<u>15 928</u>	<u>38 282</u>
Summa kortfristiga skulder	15 928	38 282
Summa skulder och eget kapital	4 245 464	4 085 440

P V

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 599 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>2013</u>	<u>2012</u>
Ingående anskaffningsvärde	3 900 674	3 897 470
Årets förändringar		
Tillkommande andelar	<u>0</u>	<u>3 204</u>
Utgående anskaffningsvärde	3 900 674	3 900 674
Marknadsvärde Finanskonsortie	10 803 064	9 987 634

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	465 139	484 907
Summa upplupna intäkter	465 139	484 907

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2014-04-03
Uppsala universitet



Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2014-05-22
Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Värverud
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till förvaltaren i C och H Annerstedts pensionsstiftelse

Org.nr. 817604-0940

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för C och H Annerstedts pensionsstiftelse för år 2013.

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 2013 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.



Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2012 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 22 maj 2013 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förvaltarens förvaltning för C och H Annerstedts pensionsstiftelse för år 2013.

Förvaltarens ansvar

Det är förvaltarens 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 förvaltarens 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 förvaltarens ersättningsskyldig mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande.

Vi har även granskat om förvaltarens på annat sätt har handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

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

Uttalande

Enligt vår uppfattning har förvaltarens inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Stockholm den 22 maj 2014

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud

Auktoriserad revisor