

ÅRSREDOVISNING för 2015

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>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Återbetalda bidrag	0	0	0	0	- 45 000
Utbetalda bidrag	<u>565 000</u>	<u>595 000</u>	<u>706 000</u>	<u>1 058 000</u>	<u>120 000</u>
Summa bidrag	565 000	595 000	706 000	1 058 000	75 000

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 2015. Den är en sammanfattande årsredogörelse för samtliga stiftelser med anknuten förvaltning till Uppsala universitet.

Värdet på stiftelsens tillgångar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Stiftelsens förmögenhet uppgår till	23 356 657	23 290 590	21 857 793	20 184 752	19 594 861

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

R
B

Förändring av stiftelsens kapital

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Bundet eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	7 950 120	7 781 511	7 615 515	7 438 176	7 272 195
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	190 125	168 609	165 996	177 339	165 981
Belopp vid årets utgång	8 140 245	7 950 120	7 781 511	7 615 515	7 438 176
<u>Fritt eget kapital</u>					
Belopp vid årets ingång	1 225 691	1 146 254	1 188 271	1 536 916	947 991
Resultat före avsättning till bundet kapital	950 624	843 046	829 979	886 693	829 907
Omföring av realisationsvinster					
Kapitalisering av löpande avkastning	- 190 125	- 168 609	- 165 996	- 177 339	- 165 981
Återbetalda bidrag	0	0	0	0	45 000
Utbetalda bidrag	<u>- 565 000</u>	<u>- 595 000</u>	<u>- 706 000</u>	<u>-1 058 000</u>	<u>- 120 000</u>
Belopp vid årets utgång	1 421 190	1 225 691	1 146 254	1 188 271	1 536 916

h
b

RESULTATRÄKNING

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Stiftelsens intäkter</u>		
Ränteintäkter	0	1 589
Utdelning Finanskonsortie	<u>1 000 421</u>	<u>905 752</u>
Summa intäkter	1 000 421	907 341
<u>Stiftelsens kostnader</u>		
Externa kostnader	- 49 797	- 64 295
Årets resultat	950 624	843 046
Avsättning till bundet eget kapital	- 190 125	- 168 609
Årets bidrag till disponibelt stiftelsekapital	760 499	674 437

BALANSRÄKNING

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tillgångar		
<u>Anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga värdepappersinnehav Not 2	7 592 405	7 592 405
Andelar i Ekonomisk Förening	300	300
Summa Anläggningstillgångar	7 592 705	7 592 705
<u>Omsättningstillgångar</u>		
Upplupna intäkter Not 3	1 000 421	907 341
Kortfristig fordran Ekonomisk Förening Not 4	<u>1 007 786</u>	<u>766 002</u>
Summa omsättningstillgångar	2 008 207	1 673 343
Summa tillgångar	9 600 912	9 266 048
Eget kapital och skulder		
<u>Eget kapital</u>		
Bundet eget kapital	8 140 245	7 950 120
Disponibelt kapital	<u>1 421 190</u>	<u>1 225 691</u>
Summa eget kapital	9 561 435	9 175 811
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Beslutade ej utbetalda bidrag	0	45 000
Upplupna kostnader	<u>39 477</u>	<u>45 238</u>
Summa kortfristiga skulder	39 477	90 238
Summa skulder och eget kapital	9 600 912	9 266 048

h
k

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 601 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>2015</u>	<u>2014</u>
Ingående anskaffningsvärde	7 592 405	7 592 405
Årets förändringar		
Utgående anskaffningsvärde	7 592 405	7 592 405
Marknadsvärde Finanskonsortie	21 387 626	21 707 184

Not 3 Upplupna intäkter

Ej utdelat resultat Finanskonsortie	1 000 421	905 752
Upplupen ränta	<u>0</u>	<u>1 589</u>
Summa upplupna intäkter	1 000 421	907 341

Not 4 Posten avser andel i gemensamt bankkonto

Uppsala 2016-04-21
Uppsala universitet


Kent Berg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-05-25
Grant Thornton Sweden AB


Pernilla Varverud
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 2015.

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 2015 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 för PE och MK Wallins stipendiestiftelse för år 2015.

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 förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vart 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, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.


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

Uttalande

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

Stockholm den 25 maj 2016

Grant Thornton Sweden AB



Pernilla Varverud
Auktoriserad revisor