

ALECTIA-Fonden

Teknikerbyen 34, 2830 Virum

CVR nr. 88 86 40 18

ÅRSRAPPORT

2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Fondens bestyrelsesmøde
d. 15. april 2016**



Hans Peter Jensen, dirigent på bestyrelsesmødet

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors erklæringer	side 4
Fondsoplysninger	side 6
Ledelsesberetning	side 9
Anvendt regnskabspraksis	side 10
Resultatopgørelse	side 13
Balance pr. 31. december	side 14
Noter	side 16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for ALECTIA-Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i fondens aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og fondens finansielle stilling.

Virum, den 15. april 2016

Bestyrelsen:



Hans Peter Jensen
(formand)



Ulla Röttger
(næstformand)



Klaus Bræmer-Jensen



Frank Lyngsø



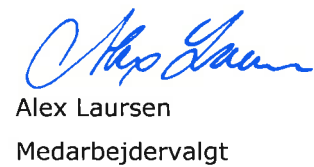
Kirsten E. Henriksen



Jacob Sachse
Medarbejdervalgt



Mark Howell
Medarbejdervalgt



Alex Laursen
Medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i fonden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALECTIA-Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fondens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 15. april 2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Cvr.nr. 30700228



Per Gunslev
statsaut. revisor



Birgit Morville Schrøder
statsaut. revisor

Fondsoplysninger

ALECTIA-Fonden
Teknikerbyen 34
2830 Virum

Telefon: 88 19 10 00
Telefax: 88 19 10 01
Hjemmeside: www.ALECTIA.com/da/om-ALECTIA#!ALECTIAfonden
CVR-nr.: 88 86 40 18
Binavn: Birch & Krogboe Fonden (ALECTIA-Fonden)
Hjemsted: Rudersdal Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
1. regnskabsår: 18. december 1978 – 31. december 1980

Bestyrelse:

Hans Peter Jensen	Formand
Ulla Röttger	Næstformand
Klaus Bræmer-Jensen	Udpeget medlem
Frank Lyngsø	Udpeget medlem
Kirsten Engholm Henriksen	Udpeget medlem
Jacob Sachse	Medarbejdervalgt
Mark Howell	Medarbejdervalgt
Alex Laursen	Medarbejdervalgt

Revision:

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Cvr.nr. 30700228
Osvald Helmut's Vej 4
2000 Frederiksberg

Per Gunslev
statsaut. revisor

Birgit Morville Schrøder
statsaut. Revisor

Ledelsesberetning

ALECTIA-Fonden er stiftet i 1978 og er kongeligt konfirmeret i 1979. Fonden har det fulde ejerskab af ALECTIA-gruppen.

Bestyrelsens sammensætning

Fonden ledes af en bestyrelse bestående af 8 medlemmer, hvoraf 5 medlemmer er udpeget. Heraf skal 2 af medlemmerne udpeges blandt personer, som ikke er eller har været ansat i ALECTIA koncernen (herefter kaldet eksterne medlemmer). De øvrige 3 medlemmer skal udpeges i kredsen af tidligere ledende medarbejdere og blandt de nuværendes ledende medarbejdere og øvrige nuværende ansatte medarbejdere. Der kan dog højst udpeges en tidligere ledende medarbejder, og der kan højst udpeges en nuværende ledende medarbejder med direkte reference til ALECTIA A/S' administrerende direktør. Herudover vælger medarbejderne 3 bestyrelsesmedlemmer i henhold til gældende lovgivning.

Valget af eksterne bestyrelsesmedlemmer sker for 3 år ad gangen. De øvrige udpegede bestyrelsesmedlemmer, vælges for 2 år ad gangen. Genvalg kan finde sted. Bestyrelsen træffer selv beslutning om indstilling og valg af eksterne og udpegede medlemmer. Ethvert medlem skal senest afgå ved slutningen af det regnskabsår, hvor medlemmet fylder 74 år.

Alle medlemmer af fondsbestyrelsen honoreres med et fast vederlag.

Udpegningskriterier

Flertallet af bestyrelsesmedlemmerne (eksterne såvel som interne) skal være ingeniører og/eller have et indgående kendskab til ingeniørfaget, dets forudsætninger, udøvelse, formidling og placering i såvel det danske som det internationale samfund.

For de eksterne medlemmers vedkommende må man endvidere forvente et indgående kendskab til ingeniør-områdets udfordringer både i relation til rekrutteringen til og undervisningen i faget, dets generelle formidling og beskæftigelsesmuligheder samt endvidere erfaring med bestyrelsesarbejde. I forbindelse med de løbende udskiftninger af de udpegede medlemmer af fondsbestyrelsen tilstræbes der en passende repræsentation af firmaets kompetenceområder samt en passende balance mellem kvindelige og mandlige medlemmer og personer i forskellige aldersklasser. Hensynet til uafhængighed som beskrevet i anbefalinger til god fondsledelse skal ligeledes inddrages i overvejelserne i forbindelse med udpegning af nye medlemmer.

Bestyrelsesmedlemmerne

Hans Peter Jensen

Formand, eksternt medlem

Medlem af bestyrelsen siden 1999

Udløb af den aktuelle valgperiode: April 2017

Cand. scient., fil.dr.

Efor, Egmont Kollegiet, fhv. rektor på DTU

Tillidshverv: Næstformand i bestyrelsen for ALECTIA A/S, formand for Garring Fonden, formand for bestyrelsen på Gefion Gymnasium, formand for Gymnasiebestyrelsesforeningen i DK, medlem af fondsbestyrelsen og virksomhedsbestyrelsen for Ellehammer A/S, næstformand i bestyrelsen for Experimentarium, medlem af bestyrelsen for Holmegårdsparken

Ikke uafhængig

Ulla Röttger

Næstformand, eksternt medlem

Medlem af bestyrelsen siden 2010

Udløb af den aktuelle valgperiode: December 2016

Civilingeniør (EP)

Adm. dir., ARC – Amager Ressourcecenter

Tillidshverv: Formand for Siemens-fonden, bestyrelsesmedlem i DTU, bestyrelsesmedlem i Viemand Maagøe A/S, bestyrelsesmedlem i Danmarks Grønne Investeringsfond, bestyrelsesmedlem i Care Danmark

Uafhængig

Klaus Bræmer-Jensen

Udpeget medlem

Medlem af bestyrelsen siden 1996

Udløb af den aktuelle valgperiode: December 2016

Ingeniør

Projektchef, Byggeri, ALECTIA A/S

Tillidshverv: medlem af bestyrelsen i Georgsminde Aps.

Ikke uafhængig

Frank Lyngsø

Udpeget medlem

Medlem af bestyrelsen siden 2013

Udløb af den aktuelle valgperiode: November 2017

Civilingeniør (B)

Forretningschef, Proces, ALECTIA A/S

Tillidshverv: Formand for bestyrelsen i Skydebaneforeningen Danmark, bestyrelsesmedlem i DGI Midt- og Vestsjælland

Ikke uafhængig

Kirsten Engholm Henriksen

Udpeget medlem

Medlem af bestyrelsen siden 2015

Udløb af den aktuelle valgperiode: Juni 2017

Akademiingeniør

Forretningsdirektør, Byggeri, ALECTIA A/S

Tillidshverv: Ingen

Ikke uafhængig

Jacob Ulrik Sachse

Medarbejdervalgt

Medlem af bestyrelsen siden 2013

Udløb af den aktuelle valgperiode: April 2016

Akademiingeniør, HD (U)

Forretningschef Øst, ALECTIA A/S

Tillidshverv: Ingen

Mark Howell

Medarbejdervalgt

Medlem af bestyrelsen siden 2008

Udløb af den aktuelle valgperiode: April 2016

MEng, CEng

Udviklingschef, ALECTIA A/S

Tillidshverv: Medlem af Green Building Councils markedsføringsudvalg, medlem af Bygherrefor-
eningen Kvalitets og Procesudvalg, medlem af Byggesocietets bæredygtighedsudvalg

Alex Laursen

Medarbejdervalgt

Medlem af bestyrelsen siden 2008

Udløb af den aktuelle valgperiode: April 2016

Ingeniør (B), IPMA (C)

Projektchef, ALECTIA A/S

Tillidshverv: Ingen

Uddelinger og uddelingspolitik

Fondens formål og rammerne for uddelinger er fastlagt i fundatsen. Formålet er at virke til gavn for danske ingeniørers videreuddannelse og dygtiggørelse og til styrkelse af dansk ingeniørvirksomheds anseelse indadtil og over for udlandet.

Fonden har i 2013 besluttet at koncentrere sin støtte om projekter, som kan styrke datterselskabet ALECTIA A/S' synlighed og anseelse, øge kendskabet til datterselskabet blandt uddannede ingeniører og ingeniørstuderende samt understøtte ALECTIAs image som en attraktiv arbejdsplads.

Fonden har derfor i 2015 bevilget støtte til ALECTIA A/S til udgivelse af en specialpublikation om beregning af stålkonstruktioner samt til selskabets praktikprogram for diplomingeniører. Støtten til dette praktikprogram fortsætter i 2016. Desuden har Fonden støttet Ingeniører Uden Grænser med midler til erfarings- og kompetenceudvikling af organisationens frivillige medarbejdere.

Uddelinger fastsættes af bestyrelsen. På bestyrelsesmødet i december 2015 har bestyrelsen fastsat en uddelingsramme på 1,2 mio. kr. Yderligere har bestyrelsen på årsmødet 15. april 2016 fastsat en uddelingsramme på 2,0 mio. kr. Årets uddelinger fremgår af legatarfortegnelsen i note 9.

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse

Fonden følger Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger fra december 2014, med undtagelse af 2 anbefalinger, der kun følges delvist. Redegørelsen kan ses på fondens hjemmeside:

www.ALECTIA.com/da/om-ALECTIA#!ALECTIAfonden

Økonomisk resultat

Årets resultat, et overskud på 22,6 mio. kr., er væsentligt bedre end resultatet for 2014. Hovedparten af resultatet kommer fra resultat af kapitalandele i dattervirksomheden ALECTIA, som i 2015 har haft et overskud på 22,7 mio. kr.

Fastsat udbytte fra ALECTIA A/S for 2015 udgør 1,5 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ALECTIA-Fonden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B virksomhed. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Fondens erhvervsmæssige aktivitet udøves af dattervirksomheden. I overensstemmelse med årsregnskabslovens §111 stk. 2 er der ikke udarbejdet koncernregnskab for ALECTIA-Fonden.

Resultatopgørelse

Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed

I resultatopgørelsen indregnes andele i resultat af dattervirksomhed.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder vederlag og øvrige personaleomkostninger til fondens bestyrelse.

Eksterne omkostninger

I eksterne omkostninger indregnes omkostninger til administration m.v., omkostninger ved uddelinger og PR-materialer.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter og realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, beregnet skattetillæg og ændring i udskudt skat, herunder som følge af ændring i skattesats, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomhed værdiansættes til den regnskabsmæssige indre værdi.

Værdipapirer

Obligationer og investeringsforeningsbeviser måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Udlodning

Udlodning indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse af bestyrelsen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt. Udskudt skat måles på grundlag af de skatte regler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december

i tkr.

Note	2015	2014
Indtægter		
	22.691	5.469
1	554	846
	<u>23.245</u>	<u>6.315</u>
Omkostninger		
2	393	410
3	248	210
	<u>641</u>	<u>620</u>
	<u>22.604</u>	<u>5.695</u>
4	0	0
	<u>22.604</u>	<u>5.695</u>
Resultatdisponering		
	21.191	4.719
	283	195
	3.200	0
	<u>-2.070</u>	<u>781</u>
	<u>22.604</u>	<u>5.695</u>

* Den vedtægtsmæssige opsparing er i overensstemmelse med Fondens fundats bunden kapital, der ikke kan uddeles.

Balance
Aktiver
pr. 31. december

i tkr.

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i dattervirksomhed	131.817	109.075
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>131.817</u>	<u>109.075</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>131.817</u>	<u>109.075</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Øvrige tilgodehavender	37	16
	Tilgodehavender i alt	<u>37</u>	<u>16</u>
6	Værdipapirer	<u>9.885</u>	<u>9.892</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.525</u>	<u>1.140</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>11.447</u>	<u>11.048</u>
	AKTIVER I ALT	<u>143.264</u>	<u>120.123</u>

Balance
Passiver
pr. 31. december

i tkr.

Note	2015	2014
7 Egenkapital		
Grundkapital	4.488	4.488
Opskrivningshenlæggelse, kapitalandele	126.082	104.090
Vedtægtsmæssig opsparing	8.328	8.046
Overført resultat	1.193	3.263
Uddelingsramme	2.687	0
Egenkapital i alt	142.778	119.887
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	46	61
Skyldig udlodning	440	175
Kortfristede forpligtelser i alt	486	236
 Gældsforpligtelser i alt	486	236
 PASSIVER I ALT	143.264	120.123
 8 Transaktioner med nærtstående parter		
9 Legatarfortegnelse		

Noter

i tkr.

1 Finansielle poster

	2015	2014
Renteindtægter	0	1
Udlodning investeringsforeningsbeviser	552	460
Realiserede kursgevinster værdipapirer	1	11
Urealiserede kursreguleringer værdipapirer	1	374
	<u>554</u>	<u>846</u>

2 Personaleomkostninger

	2015	2014
Vederlag til fondens bestyrelse udgør	<u>393</u>	<u>410</u>
Nuværende bestyrelsesmedlemmer:		
Hans Peter Jensen	75	75
Ulla Röttger	65	65
Klaus Bræmer-Jensen	45	45
Frank Lyngsø	45	45
Kirsten Engholm Henriksen	24	0
Jacob Ulrik Sachse	45	45
Mark Howell	45	45
Alex Laursen	45	45
Forhenværende bestyrelsesmedlemmer:		
Hanne Jørgensen	4	45
	<u>393</u>	<u>410</u>

Gennemsnitligt antal medarbejdere, fuldtid 0 0

Hans Peter Jensen har derudover modtaget bestyrelsesvederlag fra Alectia A/S. Vederlaget udgør 275 t. kr. i 2015 og 275 t. kr. i 2014.

3 Eksterne omkostninger

	2015	2014
Revision	44	40
Review af mellembalance og skattemæssig assistance	48	40
Advokathonorar	18	28
Erhvervs- og selskabsstyrelsen og andre gebyrer	41	30
Administration til Alectia A/S	60	60
Møder, rejser, gaver m.m.	37	12
	<u>248</u>	<u>210</u>

4 Skat af årets resultat

Der påhviler ikke skat af årets resultat.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i datter- virksomhed
Samlet kostpris 01.01.2015	4.235
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Samlet kostpris 31.12.2015	<u>4.235</u>
Samlede værdireguleringer 01.01.2015	104.840
Valutakursregulering af dattervirksomheder	801
Årets resultat	22.691
Udbetalt udbytte	-750
Samlede værdireguleringer 31.12.2015	<u>127.582</u>
Bogført værdi 31.12.2015	<u>131.817</u>

Omfatter 100% af aktiekapitalen, nom. tkr. 20.000 i ALECTIA A/S, Rudersdal Kommune.

6 Værdipapirer

Beholdningen af værdipapirer består af obligationer med 16 tkr. samt investeringsforeningsbeviser med 9.869 tkr.

7 Egenkapital

	Grund- kapital	Opskrivnings- henlæggelse, kapitalandele	Vedtægtsmæs- sig opsparing	Overført resultat	Uddelings- ramme
Saldo 01.01.2015	4.488	104.090	8.046	3.263	0
Årets egenkapitalbevægelser	0	801	0	0	0
Årets resultat	0	21.191	283	-2.070	3.200
Årets uddelinger	0	0	0	0	-513
Saldo 31.12.2015	<u>4.488</u>	<u>126.082</u>	<u>8.328</u>	<u>1.193</u>	<u>2.687</u>

Overført resultat er fondens frie kapital, som kan anvendes i overensstemmelse med fondens formål.

8 Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter omfatter bestyrelsen og dattervirksomheden ALECTIA A/S. Transaktioner med nærtstående parter er oplyst i årsrapporten i note 2, 3, 5 og 9.

9 Legatarfortegnelse

Formål	Modtager	Beløb
Specialpublikation om beregning af stålkonstruktioner (honorar, tekstbehandling)	Alectia A/S: Projektgruppe bestående af en række af ALECTIAs konstruktionsingeniører v. afdelingsleder Jesper Gath	140
Dækning af udstationerings-omkostninger i forbindelse med kompetenceudvikling af praktikanter	Ingeniører uden Grænser: Formand Steen Frederiksen	100
Praktikprogram for diplomingeniører 2016	Alectia A/S: HR-afdelingen v. direktør Carsten Vejre	300
Praktikprogram for diplomingeniører 2015.	Alectia A/S: Udlodning i 2014	-150
Udnyttet del af tidligere udlodning tilbageføres	Forbrugt i 2015	<u>123</u>
	Tilbageføres	<u>-27</u>
	Fondens samlede uddelinger for året	<u>513</u>