

ALECTIA-Fonden

Teknikerbyen 34, 2830 Virum

CVR nr. 88 86 40 18

ÅRSRAPPORT

2014

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på Fondens bestyrelsesmøde
d. 10. april 2015**



Hans Peter Jensen, dirigent på bestyrelsesmødet

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors erklæringer	side 4
Fondsoplysninger	side 6
Ledelsesberetning	side 7
Anvendt regnskabspraksis	side 8
Resultatopgørelse	side 10
Balance pr. 31. december	side 11
Noter	side 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 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 2014.

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 10. april 2015

Bestyrelse:



Hans Peter Jensen
(formand)



Ulla Röttger
(næstformand)



Klaus Bræmer-Jensen



Frank Lyngsø



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 2014. 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 2014 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 10. april 2015

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab



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

CVR-nr.: 88 86 40 18

Hjemsted : Rudersdal Kommune

Bestyrelse:

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

Revision:

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Osvald Helmut's Vej 4

2000 Frederiksberg

Per Gunslev, statsaut. revisor

Birgit Morville Schrøder, statsaut. revisor

Ledelsesberetning

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

Fondens formål 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 de seneste år ikke foretaget væsentlige uddelinger, idet fondsbestyrelsen har ønsket at reformulere sin uddelingsstrategi og reservere støttemidlerne til det eller de formål, fondsbestyrelsen måtte beslutte sig for.

Fonden har som resultat af denne proces besluttet at koncentrere sin støtte til projekter, som tillige kan styrke firmaets synlighed, øge kendskabet til firmaet blandt ingeniører og ingeniørstuderende samt understøtte ALECTIAs image som en attraktiv arbejdsplads. Første aktivitet i 2015 vil foregå i samarbejde med DTUs diplomingeniørafdeling og være fokuseret på støtte til en ny praktikantordning.

Økonomisk resultat

Årets resultat, et overskud på 5,7 mio. kr., er væsentligt bedre end resultatet for 2013. Hovedparten af resultatet kommer fra resultat af kapitalandele i dattervirksomheden ALECTIA, som i 2014 har haft et overskud på 5,5 mio. kr.

Foreslået udbytte fra ALECTIA A/S for 2014 udgør 0,75 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 erhvervmæssige 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.

Anvendt regnskabspraksis fortsat...

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 skatteregler 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.

Balance
Aktiver
pr. 31. december

i tkr.

Note	2014	2013
Anlægsaktiver		
5 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i dattervirksomhed	109.075	102.572
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>109.075</u>	<u>102.572</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>109.075</u>	<u>102.572</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Øvrige tilgodehavender	16	4
Tilgodehavender i alt	<u>16</u>	<u>4</u>
6 Værdipapirer	<u>9.892</u>	<u>7.698</u>
Likvide beholdninger	<u>1.140</u>	<u>2.377</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.048</u>	<u>10.079</u>
AKTIVER I ALT	<u>120.123</u>	<u>112.651</u>

Balance
Passiver
pr. 31. december

i tkr.

Note	2014	2013
7 Egenkapital		
Grundkapital	4.488	4.488
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	104.090	97.587
Vedtægtsmæssig opsparing	8.046	7.851
Overført overskud	3.263	2.632
Egenkapital i alt	<u>119.887</u>	<u>112.558</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	61	43
Skyldig udlodning	175	50
Kortfristede forpligtelser i alt	<u>236</u>	<u>93</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>236</u>	<u>93</u>
PASSIVER I ALT	<u>120.123</u>	<u>112.651</u>

8 Transaktioner med nærtstående parter

Noter

i tkr.

1 Finansielle poster

	2014	2013
Renteindtægter	1	13
Udlodning investeringsforeningsbeviser	460	218
Realiserede kursgevinster værdipapirer	11	2
Urealiserede kursreguleringer værdipapirer	374	163
	<u>846</u>	<u>396</u>

2 Personaleomkostninger

	2014	2013
Vederlag til bestyrelse	410	390
	<u>410</u>	<u>390</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere, fuldtid	0	0

3 Eksterne omkostninger

	2014	2013
Revision	40	40
Skattemæssig assistance	40	0
Advokathonorar	28	96
Erhvervs- og selskabsstyrelsen og andre gebyrer	30	18
Administration til Alecia A/S	60	60
Møder, rejser, gaver m.m.	12	39
	<u>210</u>	<u>253</u>

4 Skat af årets resultat

Der påhviler ikke skat af årets resultat.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i datter- virksomhed
Samlet kostpris 01.01.2014	4.235
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Samlet kostpris 31.12.2014	<u>4.235</u>
Samlede værdireguleringer 01.01.2014	98.337
Dagsværdiregul. af finansielle instrum. i dattervirksomheder	1.089
Valutakursregulering af dattervirksomheder	695
Årets resultat	5.469
Udbetalt udbytte	-750
Samlede værdireguleringer 31.12.2014	<u>104.840</u>
Bogført værdi 31.12.2014	<u>109.075</u>

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

6 Værdipapirer

Beholdningen af værdipapirer består af obligationer med 25 tkr. samt investeringsforeningsbeviser med 9.867 tkr.

7 Egenkapital

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Egenkapital 01.01.	112.558	110.446
Årets resultat	5.695	1.790
Dagsværdiregul. af finansielle instrum. i dattervirksomheder	1.089	619
Valutakursregulering af dattervirksomheder	695	-212
Udlodning	-150	-85
Egenkapital 31.12	<u>119.887</u>	<u>112.558</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo 01.01.	97.587	95.893
Årets værdiregulering	4.719	1.287
Dagsværdiregul. af finansielle instrum. i dattervirksomheder	1.089	619
Valutakursregulering af dattervirksomheder	695	-212
	<u>104.090</u>	<u>97.587</u>
Vedtægtsmæssig opsparing		
Saldo 01.01.	7.851	7.750
Overført fra resultatdisponering	195	101
Saldo 31.12.	<u>8.046</u>	<u>7.851</u>
Overført overskud		
Saldo 01.01	2.632	2.315
Overført fra resultatdisponering	631	317
Saldo 31.12.	<u>3.263</u>	<u>2.632</u>

Grundkapitalen er uændret de seneste 5 år

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

Overført resultat er fondes 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.