

Årsrapport 2022

For perioden 1. januar - 31. december 2022

NIRAS ALECTIA Fonden
Sortemosevej 19
3450 Allerød

CVR-nr. 11647308

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet
i fonden d. 24. marts 2023.

Jesper Stuhr

Årsrapport 2022

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Fondsoplysninger	6
Formandens beretning.....	8
Regnskabspraxis	18
Regnskabspraxis	18
Regnskab 2022.....	20
Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december	20
Balance pr. 31. december - Aktiver	21
Balance pr. 31. december - Passiver	22
Egenkapitalopgørelse.....	23
Noter	24
1. Personaleudgifter.....	24
2. Finansielle indtægter.....	24
3. Finansielle omkostninger.....	25
4. Fondsskat.....	25
5. Forslag til resultatdisponering	25
6. Kapitalandele i dattervirksomheder	26
7. Andre tilgodehavender.....	26
8. Årets uddelinger	26
9. Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser.....	27
10. Nærtstående parter.....	27
11. Transaktioner med nærtstående parter.....	27
12. Efterfølgende begivenheder.....	27

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for NIRAS ALECTIA Fonden.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Allerød, den 24. marts 2023

Bestyrelse

Clas Nylandsted Andersen
Formand

Frank Lyngsø
Næstformand

Carsten Toft Boesen

Mads Søndergaard

Jesper Harder

Kirsten Engholm Henriksen

Stig Brinck*

Michael Sølgård*

Camilla Kronborg Damgaard*

*) Medarbejdervalgt



Bestyrelsen i NIRAS ALECTIA Fonden fra venstre mod højre: Stig Brinck, Kirsten Engholm Henriksen, Michael Sølgård, Clas Nylandsted Andersen, Carsten Toft Boesen, Mads Søndergaard, Frank Lyngsø, Camilla Kronborg Damgaard. Jesper Harder fraværende.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i NIRAS ALECTIA Fonden og fondsmyndigheden

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for NIRAS ALECTIA Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit Revisors ansvar for revisionen af regnskabet. Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med International Ethics Standard Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en

revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens

evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fondens ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.



København, den 24. marts 2023
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 3377 1231

Jacob F Christiansen
Statsautoriseret revisor
mne18628

Kaare von Cappeln
Statsautoriseret revisor
mne11629

Fondsoplysninger

Fonden	NIRAS ALECTIA Fonden Sortemosevej 19 3450 Allerød Danmark
Telefon	: +45 4810 4200
Telefax	: +45 4810 4300
Stiftelsesdato	: 16. oktober 1999
CVR-nr.	: 11 64 73 08
Regnskabsår	: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune	: Allerød
Bestyrelse	Clas Nylandsted Andersen, formand Frank Lyngsø, næstformand Carsten Toft Boesen Mads Søndergaard Jesper Harder Kirsten Engholm Henriksen Stig Brinck* Michael Sølgaard* Camilla Kronborg Damgaard*
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

NIRAS Property A/S	Allerød, Danmark	100%
NIRAS Gruppen	Allerød, Danmark	73,1%
NIRAS A/S	Allerød, Danmark	100%
Multi Media Consulting A/S	Allerød, Danmark	100%
NIRAS IPR A/S	Allerød, Danmark	100%
NIR-PEN A/S	Allerød, Danmark	100%
NIRAS Mapping A/S	Allerød, Danmark	100%
NIRAS Greenland A/S	Nuuk, Grønland	100%
NIRAS Inc.	Cary (NC), USA	100%
AlfaNordic International ApS	Allerød, Danmark	100%
NIRAS AB	Norrköping, Sverige	100%
NIRAS Sweden AB	Stockholm, Sverige	100%
FM Konsulterna AB	Göteborg, Sverige	100%
HydraCon Sverige AB	Uppsala, Sverige	100%
Aquabiota water research ABWR AB	Stockholm, Sverige	100%
Aquabiota Consulting ABC AB	Stockholm, Sverige	100%
NIRAS Norge AS	Stavanger, Norway	100%
NIRAS Suisse AG	Basel, Schweiz	100%
NIRAS International Consulting	Belgien Sprl	100%
NIRAS France	Paris, Frankrig	100%
NIRAS-IP Consult GmbH	Stuttgart, Tyskland	100%
NIRAS Finland OY	Vantaa, Finland	100%
NIRAS Polska Sp. Z.o.o.	Warszawa, Polen	100%
NIRAS IC Sp. Z.o.o.	Warszawa, Polen	100%
NIRAS SR D.O.O.	Serbien	100%
LLC NIRAS Ukraine	Kiev, Ukraine	100%
V.M. Engineering B.V. (90%)	Rosmalen, Holland	90%
V.M. Engineering UK Ltd.	Bury, UK	100%
DOLMEN LIFE SCIENCES LIMITED	Dublin, Irland	100%
NIRAS Consulting Ltd.	Cambridge, UK	100%
NIRAS Fraenkel Ltd.	Dorking, UK	100%
NIRAS GROUP (UK) Ltd.	Ascot, UK	100%
LTS International Ltd.	Edinburgh, UK	100%
Peal Management Holdings Limited	Derbyshire, UK	100%
Integrated Food Projects Limited	Derbyshire, UK	100%
Structural Design Associates LTD	Derbyshire, UK	100%
IFP Construction Limited	Derbyshire, UK	100%
NIRAS Australia Pty. Ltd.	Melbourne, Australien	100%
NIRAS AMERICA LATINA S.A.S	Bogota, Colombia	100%
NIRAS Taiwan Ltd.	Taipei City, Taiwan	100%
NIRAS Asia Manila Inc.	Manila, Filippinerne	100%
RCEE-NIRAS JSC	Hanoi, Vietnam	50%
PT NIRAS International Consulting Indonesia	Jakarta, Indonesia	100%
NIRAS Africa Ltd.	Kenya	100%
NIRAS Limited Malawi	Malawi	100%
NIRAS Zambia Ltd.	Lusaka, Zambia	100%
NIRAS Tanzania Ltd.	Dar-es-Salaam, Tanzania	100%
La société de gestion PACT	Tunis, Tunesien	100%
NIRAS International Consulting Uganda Limited	Kampala, Uganda	100%
NIRAS Mocambique Lda.	Maputo, Mozambique	100%

*) Medarbejdervalgt



Photo: NIRAS

Photo: NIRAS
Fotograf: FY216-62CM1-NBNYJ-4T5YF-17Z6W-DD78M

Formandens beretning

Fondens formål

Fondens primære formål er at fremme NIRAS Gruppen A/S med tilknyttede datterselskabers trivsel og bestående, såvel i økonomisk henseende som i relation til personaleforhold og ønskelig udvikling.

Som led i det primære formål har Fonden til opgave at eje aktier og/eller andre interesser i NIRAS Gruppen A/S samt de virksomheder, der måtte træde i stedet herfor, være afledet heraf eller direkte eller indirekte have forbindelse hermed. Fonden skal herunder sikre, at den bestemmende indflydelse ejes og bevares af Fonden, eventuelt i forening med selskabets medarbejdere.

Fondens erhvervsmæssige aktiviteter består i rådgivende ingeniørvirksomhed i NIRAS Gruppen A/S.

Den fondsmæssige virksomhed består i stillingtagen til uddelinger i overensstemmelse med fundatsens § 2 samt administration og forvaltning af fondens midler.

De fundatsmæssige formål består i at yde bevillinger til fremme af danske ingeniørers og teknikeres uddannelse og dygtiggørelse og til styrkelse af dansk ingeniørvirksomheds anseelse også på internationalt plan. Støtte til disse formål kan ydes gennem direkte økonomisk støtte til enkeltpersoner eller grupper af enkeltpersoner inden for eller uden for NIRAS Gruppen A/S, samt de hertil hørende datterselskaber til forskning, til udgivelse af videnskabelige arbejder, til studieophold i udlandet eller på en hvilken som helst anden måde, som Fondens bestyrelse finder hensigtsmæssig.

Fonden kan endvidere yde støtte til personer, der tidligere har haft tilknytning til NIRAS Gruppen A/S, samt de hertil hørende datterselskaber enten som enkeltudøvere eller fortløbende ydelser. Fonden kan på tilsvarende vis fra år til år yde understøttelse til personer, der tidligere har haft tilknytning til Interessentskabet Birch & Krogboe, Rådgivende Ingeniørkontor eller Birch & Krogboe, Rådgivende Ingeniørkontor K/S eller ALECTIA A/S med tilknyttede virksomheder eller har været gift med eller er barn under 20 år af sådanne personer. I en periode, hvor en person er medlem af Fondens bestyrelse, kan en sådan støtte dog ikke ydes til det pågældende bestyrelsesmedlem eller dennes ægtefælle eller afkom.

Resultat for regnskabsåret 2022

TDKK	2022	2021
Resultat i dattervirksomheder	55.848	56.409
Udgifter	-1.193	-1.079
Finansielle poster	-6.363	1.522
Fondsskat	-	-
Årets resultat	48.292	56.852

Uddelinger

Der er i årets løb uddelt TDKK 2.073 (2021: TDKK 702), der efter fondens formål er fordelt således på hovedkategorier:

Årets uddelinger

TDKK	2022	2021
Ph.D	2.063	672
Legat	10	30
Uddelinger i alt	2.073	702
Der er i året henlagt følgende til uddelingsrammen	2.100	-

Redegørelse for god Fondsledelse

Anbefalinger om god fondsledelse

	Fonden følger	Fonden følger ikke
1. Åbenhed og kommunikation		
1.1. Det anbefales , at bestyrelsen vedtager retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem, der kan, og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. Retningslinjerne skal imødekomme behovet for åbenhed og interessenteres behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.	Ja	
2. Bestyrelsens opgaver og ansvar		
2.1 Overordnede opgaver og ansvar		
2.1.1 Det anbefales , at bestyrelsen med henblik på at sikre den erhvervsdrivende fonds virke i overensstemmelse med fondens formål og interesser mindst en gang årligt tager stilling til fondens overordnede strategi og uddelingspolitik med udgangspunkt i vedtægten.	Ja	
2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen		
2.2.1 Det anbefales , at bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.	Ja	
2.2.2 Det anbefales , at hvis bestyrelsen - ud over formandshvervet - undtagelsesvis anmoder bestyrelsesformanden om at udføre særlige driftsopgaver for den erhvervsdrivende fond, bør der foreligge en bestyrelsesbeslutning, der sikrer, at bestyrelsen bevarer den uafhængige overordnede ledelse og kontrolfunktion. Der bør sikres en forsvarlig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.	Ja	
2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering		
2.3.1 Det anbefales , at bestyrelsen løbende vurderer og fastlægger, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over for bedst muligt at kunne udføre de opgaver, der påhviler bestyrelsen.	Ja	
2.3.2 Det anbefales , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Ja	
2.3.3 Det anbefales , at bestyrelsesmedlemmer udpeges på baggrund af deres personlige egenskaber og kompetencer under hensyn til bestyrelsens samlede kompetencer, samt at der ved sammensætning og indstilling af nye bestyrelsesmedlemmer tages hensyn til behovet for fornyelse - sammenholdt med behovet for kontinuitet - og til behovet for mangfoldighed i relation til bl.a. erhvervs- og uddelings erfaring, alder og køn.	Ja	

	Fonden følger	Fonden følger ikke		
<p>Anbefalinger om god fondsledelse</p> <p>2.3.4 Det anbefales, at der årligt i ledelsesberetningen, og på den erhvervsdrivende fonds eventuelle hjemmeside, redegøres for sammensætningen af bestyrelsen, herunder for mangfoldighed, samt at der gives følgende oplysninger om hvert af bestyrelsens medlemmer:</p> <ul style="list-style-type: none"> den pågældendes navn og stilling, den pågældendes alder og køn, dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode, medlemmets eventuelle særlige kompetencer, den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver, hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og om medlemmet anses for uafhængigt. 	Ja			
<p>2.3.5 Det anbefales, at flertallet af bestyrelsesmedlemmerne i den erhvervsdrivende fond ikke samtidig er medlemmer af bestyrelsen eller direktionen i fondens dattervirksomhed(-er), medmindre der er tale om et helejet egentligt holdingselskab.</p>	Ja			
<p>2.4 Uafhængighed</p> <p>2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.</p> <p>Består bestyrelsen (eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer) af op til fire medlemmer, bør mindst ét medlem være uafhængigt. Består bestyrelsen af mellem fem til otte medlemmer, bør mindst to medlemmer være uafhængige. Består bestyrelsen af ni til elleve medlemmer, bør mindst tre medlemmer være uafhængige og så fremdeles. Et bestyrelsesmedlem anses i denne sammenhæng ikke for uafhængig, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> er, eller inden for de seneste tre år har været, medlem af direktionen eller ledende medarbejder i fonden eller en væsentlig dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, inden for de seneste fem år har modtaget større vederlag, herunder uddelinger eller andre ydelser, fra fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden i anden egenskab end som medlem af fondens bestyrelse eller direktion, inden for det seneste år har haft en væsentlig forretningsrelation (f.eks. personlig eller indirekte som partner eller ansat, aktionær, kunde, leverandør eller ledelsesmedlem i selskaber med tilsvarende forbindelse) med fonden/koncernen eller en dattervirksomhed eller associeret virksomhed til fonden, er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor, har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år, er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær, er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller er ledelsesmedlem i en organisation, en anden fond eller lignende, der modtager eller gentagne gange inden for de seneste fem år har modtaget væsentlige donationer fra fonden. 				Nej

	Fonden følger	Fonden følger ikke		
<p>Anbefalinger om god fondsledelse</p> <p>Fondens bestyrelse eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer består på nær af formanden af nuværende eller tidligere ledende medarbejdere i fondens datterselskab.</p>				
<p>2.5 Udpegningsperiode</p> <p>2.5.1 Det anbefales, at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.</p>				Nej
<p>Medlemmer udpeges normalt for 3 år ad gangen. 1 medlem er valgt frem til udgangen af det regnskabsår hvor pågældende fylder 67, på grund af mangeårigt tilhørsforhold til NIRAS Gruppen A/S.</p>				
<p>2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.</p>				Nej
<p>Fundatsens bestemmelser indeholder ikke en aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmer, da udvælgelsen af medlemmer til bestyrelsen baseres på faglighed frem for alder.</p>				
<p>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</p> <p>2.6.1 Det anbefales, at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.</p>			Ja	
<p>2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.</p>			Ja	
<p>3. Ledelsens vederlag</p> <p>3.1.1 Det anbefales, at medlemmer af bestyrelsen i erhvervsdrivende fonde aflønnes med et fast vederlag, samt at medlemmer af en eventuel direktion aflønnes med et fast vederlag, eventuelt kombineret med bonus, der ikke bør være afhængig af regnskabsmæssige resultater. Vederlaget bør afspejle det arbejde og ansvar, der følger af hvervet.</p>			Ja	
<p>3.1.2 Det anbefales, at der i årsregnskabet gives oplysning om det samlede vederlag, hvert medlem af bestyrelsen og en eventuel direktion modtager fra den erhvervsdrivende fond og fra andre virksomheder i koncernen. Endvidere bør der oplyses om eventuelle andre vederlag som bestyrelsesmedlemmer, bortset fra medarbejderrepræsentanter i bestyrelsen, modtager for varetagelsen af opgaver for fonden, dattervirksomheder af fonden eller tilknyttede virksomheder til fonden.</p>			Ja	

I overensstemmelse med anbefaling 2.3.4 og 2.4.1 kan oplyses følgende om bestyrelsens medlemmer:



Clas Nylandsted Andersen

Stilling	: Direktør og bestyrelsesformand
Alder	: 75 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 1. maj 2020
Genvalg har fundet sted?	: Nej
Udløb af valgperiode	: 2023
Øvrige ledelseshverv	: • Bestyrelsesformand i Carl Hansen & Søn Holding A/S • Bestyrelsesformand i Fyens Stiftstidende A/S • Bestyrelsesformand i Hansson Holding A/S • Bestyrelsesformand i Billund Lufthavn A/S • Bestyrelsesformand i Effimat Storage Technology A/S • Bestyrelsesformand i C.C.N. Holding A/S • Direktør i Nylandsted Invest ApS
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Ja



Carsten Toft Boesen

Stilling	: Direktør i datterselskab
Alder	: 63 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 2. December 1998
Genvalg har fundet sted?	: Nej
Udløb af valgperiode	: Til 67 år
Medlemmets særlige kompetencer	: Mangeårig bestyrelses- og ledelseshverv
Øvrige ledelseshverv	: <u>Foreninger:</u> • Bestyrelsesformand for RUC • Vicepræsident for Akademiet for de Tekniske Videnskaber • Medlem af Dansk Industris Forsknings- og Uddannelsespolitiske udvalg • Medlem af Teknologisk Instituts repræsentantskab • Medlem af Dis Erhvervspolitiske Udvalg
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Nej, pga. ledelseshverv i datterselskab



Mads Søndergaard

Stilling	: Direktør og bestyrelsesformand
Alder	: 60 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 21. marts 2022
Genvalg har fundet sted?	: Nej
Udløb af valgperiode	: 2025
Medlemmets særlige kompetencer	: Ledelseshverv fra NIRAS A/S
Øvrige ledelseshverv	: Executive Vice President NIRAS A/S
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Nej, pga. ledelseshverv i datterselskab



Jesper Harder

Stilling	: Markedschef for Marine- og Geoteknik
Alder	: 70 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 26. marts 2015
Genvalg har fundet sted?	: Ja
Udløb af valgperiode	: 2023
Medlemmets særlige kompetencer	: Mangeårig ledelseshverv fra NIRAS A/S
Øvrige ledelseshverv	: <u>Foreninger:</u> • Formand for bestyrelsen i Vandbygningsteknisk Selskab
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Nej, pga. ledelseshverv i datterselskab



Kirsten Engholm Henriksen

Stilling	: Forretningschef, Byggeri, NIRAS A/S
Alder	: 63 år
Køn	: Kvinde
Indtrådt i bestyrelsen den	: 20. april 2017
Genvalg har fundet sted?	: Ja
Udløb af valgperiode	: 2023
Medlemmets særlige kompetencer	: Akademiingeniør
Øvrige ledelseshverv	: -
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Nej, pga. ledelseshverv i datterselskab



Frank Lyngsø

Stilling	: Forretningschef, Proces, NIRAS A/S, Næstformand
Alder	: 57 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 20. april 2017
Genvalg har fundet sted?	: Ja
Udløb af valgperiode	: 2023
Medlemmets særlige kompetencer	: <u>Civilingeniør</u> (B)
Øvrige ledelseshverv	: <u>Foreninger</u> : <ul style="list-style-type: none"> • Formand for bestyrelsen i Skydebaneforeningen i Danmark • Bestyrelsespost i Vingsted Hotel og Kongrescenter
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Nej, pga. ledelseshverv i datterselskab



Camilla Kronborg Damgaard

Stilling	: Afdelingsleder
Alder	: 51 år
Køn	: Kvinde
Indtrådt i bestyrelsen den	: 29. april 2022
Genvalg har fundet sted?	: Nej
Udløb af valgperiode	: 2026
Medlemmets særlige kompetencer	: Medarbejdervalgt
Øvrige ledelseshverv	: -
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Medarbejdervalgt



Michael Sølgaard

Stilling	: Rådgiver
Alder	: 45 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 29. april 2022
Genvalg har fundet sted?	: Nej
Udløb af valgperiode	: 2026
Medlemmets særlige kompetencer	: Medarbejdervalgt
Øvrige ledelseshverv	: -
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Medarbejdervalgt



Stig Brinck

Stilling	: Ekspertise direktør, Consulting, NIRAS A/S
Alder	: 61 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 1. oktober 2015
Genvalg har fundet sted?	: Ja
Udløb af valgperiode	: 2026
Medlemmets særlige kompetencer	: Medarbejdervalgt
Øvrige ledelseserhverv	: -
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Medarbejdervalgt

Vedrørende aflønning af bestyrelsen henvises til note 1.

Redegørelse for 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 overfor udlandet.

Uddelinger fastsættes af bestyrelsen.

Forventet udvikling

Det forventes, at Fonden i 2023 vil realisere et lignende resultat som i 2022.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været øvrige begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt kan påvirke årsrapporten.

Per: eo dokum: mathnogia: 1: 2: 3: 4: 5: 6: 7: 8: 9: 10: 11: 12: 13: 14: 15: 16: 17: 18: 19: 20: 21: 22: 23: 24: 25: 26: 27: 28: 29: 30: 31: 32: 33: 34: 35: 36: 37: 38: 39: 40: 41: 42: 43: 44: 45: 46: 47: 48: 49: 50: 51: 52: 53: 54: 55: 56: 57: 58: 59: 60: 61: 62: 63: 64: 65: 66: 67: 68: 69: 70: 71: 72: 73: 74: 75: 76: 77: 78: 79: 80: 81: 82: 83: 84: 85: 86: 87: 88: 89: 90: 91: 92: 93: 94: 95: 96: 97: 98: 99: 100: 101: 102: 103: 104: 105: 106: 107: 108: 109: 110: 111: 112: 113: 114: 115: 116: 117: 118: 119: 120: 121: 122: 123: 124: 125: 126: 127: 128: 129: 130: 131: 132: 133: 134: 135: 136: 137: 138: 139: 140: 141: 142: 143: 144: 145: 146: 147: 148: 149: 150: 151: 152: 153: 154: 155: 156: 157: 158: 159: 160: 161: 162: 163: 164: 165: 166: 167: 168: 169: 170: 171: 172: 173: 174: 175: 176: 177: 178: 179: 180: 181: 182: 183: 184: 185: 186: 187: 188: 189: 190: 191: 192: 193: 194: 195: 196: 197: 198: 199: 200: 201: 202: 203: 204: 205: 206: 207: 208: 209: 210: 211: 212: 213: 214: 215: 216: 217: 218: 219: 220: 221: 222: 223: 224: 225: 226: 227: 228: 229: 230: 231: 232: 233: 234: 235: 236: 237: 238: 239: 240: 241: 242: 243: 244: 245: 246: 247: 248: 249: 250: 251: 252: 253: 254: 255: 256: 257: 258: 259: 260: 261: 262: 263: 264: 265: 266: 267: 268: 269: 270: 271: 272: 273: 274: 275: 276: 277: 278: 279: 280: 281: 282: 283: 284: 285: 286: 287: 288: 289: 290: 291: 292: 293: 294: 295: 296: 297: 298: 299: 300: 301: 302: 303: 304: 305: 306: 307: 308: 309: 310: 311: 312: 313: 314: 315: 316: 317: 318: 319: 320: 321: 322: 323: 324: 325: 326: 327: 328: 329: 330: 331: 332: 333: 334: 335: 336: 337: 338: 339: 340: 341: 342: 343: 344: 345: 346: 347: 348: 349: 350: 351: 352: 353: 354: 355: 356: 357: 358: 359: 360: 361: 362: 363: 364: 365: 366: 367: 368: 369: 370: 371: 372: 373: 374: 375: 376: 377: 378: 379: 380: 381: 382: 383: 384: 385: 386: 387: 388: 389: 390: 391: 392: 393: 394: 395: 396: 397: 398: 399: 400: 401: 402: 403: 404: 405: 406: 407: 408: 409: 410: 411: 412: 413: 414: 415: 416: 417: 418: 419: 420: 421: 422: 423: 424: 425: 426: 427: 428: 429: 430: 431: 432: 433: 434: 435: 436: 437: 438: 439: 440: 441: 442: 443: 444: 445: 446: 447: 448: 449: 450: 451: 452: 453: 454: 455: 456: 457: 458: 459: 460: 461: 462: 463: 464: 465: 466: 467: 468: 469: 470: 471: 472: 473: 474: 475: 476: 477: 478: 479: 480: 481: 482: 483: 484: 485: 486: 487: 488: 489: 490: 491: 492: 493: 494: 495: 496: 497: 498: 499: 500: 501: 502: 503: 504: 505: 506: 507: 508: 509: 510: 511: 512: 513: 514: 515: 516: 517: 518: 519: 520: 521: 522: 523: 524: 525: 526: 527: 528: 529: 530: 531: 532: 533: 534: 535: 536: 537: 538: 539: 540: 541: 542: 543: 544: 545: 546: 547: 548: 549: 550: 551: 552: 553: 554: 555: 556: 557: 558: 559: 560: 561: 562: 563: 564: 565: 566: 567: 568: 569: 570: 571: 572: 573: 574: 575: 576: 577: 578: 579: 580: 581: 582: 583: 584: 585: 586: 587: 588: 589: 590: 591: 592: 593: 594: 595: 596: 597: 598: 599: 600: 601: 602: 603: 604: 605: 606: 607: 608: 609: 610: 611: 612: 613: 614: 615: 616: 617: 618: 619: 620: 621: 622: 623: 624: 625: 626: 627: 628: 629: 630: 631: 632: 633: 634: 635: 636: 637: 638: 639: 640: 641: 642: 643: 644: 645: 646: 647: 648: 649: 650: 651: 652: 653: 654: 655: 656: 657: 658: 659: 660: 661: 662: 663: 664: 665: 666: 667: 668: 669: 670: 671: 672: 673: 674: 675: 676: 677: 678: 679: 680: 681: 682: 683: 684: 685: 686: 687: 688: 689: 690: 691: 692: 693: 694: 695: 696: 697: 698: 699: 700: 701: 702: 703: 704: 705: 706: 707: 708: 709: 710: 711: 712: 713: 714: 715: 716: 717: 718: 719: 720: 721: 722: 723: 724: 725: 726: 727: 728: 729: 730: 731: 732: 733: 734: 735: 736: 737: 738: 739: 740: 741: 742: 743: 744: 745: 746: 747: 748: 749: 750: 751: 752: 753: 754: 755: 756: 757: 758: 759: 760: 761: 762: 763: 764: 765: 766: 767: 768: 769: 770: 771: 772: 773: 774: 775: 776: 777: 778: 779: 780: 781: 782: 783: 784: 785: 786: 787: 788: 789: 790: 791: 792: 793: 794: 795: 796: 797: 798: 799: 800: 801: 802: 803: 804: 805: 806: 807: 808: 809: 810: 811: 812: 813: 814: 815: 816: 817: 818: 819: 820: 821: 822: 823: 824: 825: 826: 827: 828: 829: 830: 831: 832: 833: 834: 835: 836: 837: 838: 839: 840: 841: 842: 843: 844: 845: 846: 847: 848: 849: 850: 851: 852: 853: 854: 855: 856: 857: 858: 859: 860: 861: 862: 863: 864: 865: 866: 867: 868: 869: 870: 871: 872: 873: 874: 875: 876: 877: 878: 879: 880: 881: 882: 883: 884: 885: 886: 887: 888: 889: 890: 891: 892: 893: 894: 895: 896: 897: 898: 899: 900: 901: 902: 903: 904: 905: 906: 907: 908: 909: 910: 911: 912: 913: 914: 915: 916: 917: 918: 919: 920: 921: 922: 923: 924: 925: 926: 927: 928: 929: 930: 931: 932: 933: 934: 935: 936: 937: 938: 939: 940: 941: 942: 943: 944: 945: 946: 947: 948: 949: 950: 951: 952: 953: 954: 955: 956: 957: 958: 959: 960: 961: 962: 963: 964: 965: 966: 967: 968: 969: 970: 971: 972: 973: 974: 975: 976: 977: 978: 979: 980: 981: 982: 983: 984: 985: 986: 987: 988: 989: 990: 991: 992: 993: 994: 995: 996: 997: 998: 999: 1000

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for NIRAS ALECTIA Fonden er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med udvalgte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Fonden har med henvisning til Årsregnskabsloven § 111 stk. 3 valgt ikke at udarbejde et særskilt koncernregnskab med konsolidering af NIRAS ALECTIA Fonden. Fonden opfylder betingelserne herfor. Fonden besidder kapitalandele i NIRAS Gruppen A/S og NIRAS Property A/S. Resultat og balance for NIRAS Property anses for uvæsentlig for koncernen. Koncernregnskab er udarbejdet af dattervirksomheden NIRAS Gruppen A/S, hvortil der henvises.

Resultat, balancesum og egenkapital for NIRAS Property A/S er oplyst i note om kapitalandele.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er aflagt i DKK 1.000.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler og salg samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill og andre merværdier under posten "Resultat i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta mv. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Fondskat

Fondsskat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Den skat, der indregnes i resultatopgørelsen, klassificeres som henholdsvis skat af ordinær drift og skat af ekstraordinære poster.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes opgjorte regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes fondens andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag eller tillæg af afskrivning på koncerngoodwill.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med fondens andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, fonden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

Værdipapirer

Børsnoterede obligationer og aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består af oprindelig grundkapital. Den disponible egenkapital består af uddelingsrammen samt overført resultat.

Uddelinger

Udbetalte uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Skyldige uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne på balancedagen og kundgjort overfor modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen fragår via resultatdisponeringen og indregnes som en gældsforpligtelse.

Henlagt til senere uddeling

På bestyrelsesmødet, hvor godkendelse af årsregnskabet sker, beslutter bestyrelsen en beløbsramme, som forventes uddelt. Dette beløb overføres fra de frie reserver til uddelingsrammen.

I takt med, at uddelingerne bliver kundgjort over for modtager, udbetales beløbene, eller de overføres til gæld eller undtagelsesvis til hensættelser vedrørende uddelinger.

Hensættelser vedrørende uddelinger

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Regnskab 2022

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

TDKK	Note	2022	2021
Andre eksterne udgifter		-543	-454
Personaleudgifter	1	-650	-625
Resultat i dattervirksomheder		55.848	56.409
Resultat før finansielle poster		54.655	55.330
Finansielle indtægter	2	1.457	1.606
Finansielle omkostninger	3	-7.820	-84
Resultat før skat		48.292	56.852
Fondsskat	4	0	0
Årets resultat	5	48.292	56.852
Forslag til resultatdisponering			
Henlagt til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		40.572	51.063
Årets uddelinger		2.073	702
Overført resultat		5.647	5.087
		48.292	56.852

Balance pr. 31. december - Aktiver

TDKK	Note	2022	2021
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	474.525	429.604
Finansielle anlægsaktiver i alt		474.525	429.604
Anlægsaktiver		474.525	429.604
Fondsskat	4	386	299
Andre tilgodehavender	7	4.804	5.068
Tilgodehavender i alt		5.190	5.367
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.715	58.367
Værdipapirer og kapitalandele		51.715	58.367
Likvide beholdninger		10.461	16.736
Omsætningsaktiver		67.366	80.470
Aktiver		541.891	510.074

Balance pr. 31. december - Passiver

TDKK	Note	2022	2021
Grundkapital		13.117	13.117
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		286.698	256.547
Uddelingsrammen	8	5.000	2.900
Overført overskud		235.133	231.586
Egenkapital		539.948	504.150
Leverandørgæld		258	256
Anden gæld		1.685	5.668
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.943	5.924
Gældsforpligtelser		1.943	5.924
Passiver		541.891	510.074
Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Nærtstående parter	10		
Transaktioner med nærtstående parter	11		
Efterfølgende begivenheder	12		

Egenkapitalopgørelse

TDKK	Grund-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Uddelingsrammen	Overført overskud	I alt
1. januar 2022	13.117	256.547	2.900	231.586	504.150
Årets overskud	-	40.572	4.173	1.474	46.219
Årets uddelinger			-2.073	2.073	-
Valutakursregulering vedr. udenlandske datter-virksomheder		-10.421		-	-10.421
31. december 2022	13.117	286.698	5.000	235.133	539.948

Noter

1. Personaleudgifter

TDKK	2022	2021
Lønninger og gager	650	625
Det samlede vederlag mv. til fondens bestyrelse udgør: Bestyrelse	650	625
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	-	-
Bestyrelsen modtager i alt fra andre koncernselskaber	6.698	6.434
Incitamentsprogrammer Enkelte medlemmer af bestyrelsen modtager tantieme opgjort med udgangspunkt i driftsresultatet		

2. Finansielle indtægter

TDKK	2022	2021
Renteindtægter, udbytter og kursgevinster af investeringsforeninger og obligationer	1.349	1.532
Renter udlån	108	74
	1.457	1.606

I overensstemmelse med anbefaling om god fondsledelse kan følgende oplyses om bestyrelsens vederlag:

Navn	Bestyrelses-honorar i NIRAS ALECTIA Fonden	Bestyrelses-honorar i datter-virksom-heder	Direktions-vederlag i datter-virksom-heder
Clas Nylandsted Andersen	175	-	-
Jesper Harder	50	-	-
Michael Hjerl Hansen	12	-	-
Mads Søndergaard	38	-	-
Carsten Toft Boesen	50	-	6.392
Thomas Rolskov Christiansen	12	-	-
Tine Sværdborg	12	44	-
Camilla K. Damgaard	38	131	-
Stig Brinck	50	-	-
Frank Lyngsø	125	-	-
Kirsten Engholm Henriksen	50	-	-
Michael Sølgård	38	131	-
I alt	650	306	6.392

3. Finansielle omkostninger

TDKK	2022	2021
Kurstab af investeringsforeninger og obligationer	7.741	-
Renteudgifter af bankindestående	79	84
	7.820	84

4. Fondsskat

TDKK	2022	2021
Årets aktuelle skat	-	-
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-	-
	-	-

5. Forslag til resultatdisponering

TDKK	2022	2021
Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele	40.572	51.063
Regulering af uddelingsrammen	4.173	0
Årets uddelinger	2.073	702
Overført resultat	1.474	5.087
	48.292	56.852

6. Kapitalandele i dattervirksomheder

TDKK	Hjemsted	Nominel	Ejerandel i %	Stemmeandel i %
NIRAS Property A/S	Allerød, DK	28.000	100,0	100,0
NIRAS Gruppen A/S	Allerød, DK	25.000	73,1	92,3

TDKK	Resultat	Egenkapital	Balancesum
NIRAS Property A/S	525	29.286	42.165
NIRAS Gruppen A/S	75.012	609.323	1.097.890

7. Andre tilgodehavender

TDKK	2022	2021
Forfald 0-1 år	1.369	1.595
Forfald 1-5 år	3.435	3.473
Andre tilgodehavender 31. december	4.804	5.068

8. Årets uddelinger

TDKK	2022	2021
Ph.D	2.063	672
Legat	10	30
	2.073	702

9. Eventualforpligtelser og øvrige økonomiske forpligtelser

Fonden er forpligtet til at tilbagekøbe aktier i NIRAS Gruppen A/S fra nuværende og tidligere medarbejdere samt egne aktier i NIRAS Gruppen A/S, hvis andel udgør 26,9%, svarende til t.kr. 164.084.

10. Nærtstående parter

Clas Nylandsted Andersen (formand)	Fåredammen 3	5300 Kerteminde	Bestyrelse
Frank Lyngsø (næstformand)	Aggersvoldvej 3 A	4450 Jyderup	Bestyrelse
Carsten Toft Boesen	Dronning Margrethes Vej 44	4000 Roskilde	Bestyrelse
Mads Søndergaard	Stubbevang 50	3400 Hillerød	Bestyrelse
Jesper Harder	Rønnebærvej 53	2840 Holte	Bestyrelse
Kirsten Engholm Henriksen	Furesøvej 40	2830 Virum	Bestyrelse
Stig Brinck	Sundevedsgade 38, 1.tv	1751 København V.	Bestyrelse
Michael Sølgaard	Skodshøj 43, Guldbæk	9530 Støvring	Bestyrelse
Camilla Kronborg Damgaard	Kalavej 10	3450 Allerød	Bestyrelse

11. Transaktioner med nærtstående parter

Transaktioner med nærtstående parter omfatter salg og tilbagekøb af aktier i NIRAS Gruppen A/S, samt ydet bestyrelseshonorarer. Alle transaktioner er foretaget på markedsmæssige vilkår og opsummeres som følger:

Salg af aktier i NIRAS Gruppen A/S:

Til NIRAS A/S, nominelt 206.257 til i alt 4.526 t.kr.

Køb af aktier i NIRAS Gruppen A/S:

Fra NIRAS Gruppen A/S, nominelt 327.065 til i alt 7.773 t.kr.

Administrationsvederlag til NIRAS Gruppen A/S udgør i året 156 t.kr.

Der er udbetalt 650 t.kr. i bestyrelseshonorar.

12. Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet øvrige begivenheder efter 31. december 2022, som har haft indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

NIRAS ALECTIA
Fonden

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Clas Nylandsted Andersen

Bestyrelsesformand

Serienummer: 569e6327-1ee8-4b32-a1f8-623a4841e1b2

IP: 212.97.xxx.xxx

2023-03-28 12:36:16 UTC



Carsten Toft Boesen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 91c32be6-d1cc-42c3-8e6b-59b91e4cb73f

IP: 62.198.xxx.xxx

2023-03-28 14:21:28 UTC



Mads Søndergaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 116a5ec7-cb8f-4249-8dff-df0f154166c5

IP: 87.59.xxx.xxx

2023-03-28 17:06:00 UTC



Camilla Kronborg Damgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0e7841fd-7c83-46b6-b558-08395b9bf6a7

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-03-29 09:50:03 UTC



Jesper Harder

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b399fa9e-d5b6-4e57-ae1d-2dadba49a702c

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-03-29 13:21:38 UTC



Michael Sølgaard

NIRAS A/S CVR: 37295728

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5a7b20b0-c7d1-43cd-9dc2-2017225a81d8

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-03-29 13:22:20 UTC



Frank Lyngsø

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e1a3e2f0-b473-46a3-8219-4e433f6062cc

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-29 13:53:39 UTC



Stig Brinck

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0d209e21-2532-4e2b-bd64-ae1df0eef54c

IP: 62.198.xxx.xxx

2023-03-29 15:04:38 UTC



Penneo dokumentnøgle: FY2J6-62CM1-NBNYJ-4T5YF-I7Z6W-DD7BM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kirsten Engholm Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: cdba2f50-1ca3-49ff-a38b-26fbd2f62cdb

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-03-29 17:21:52 UTC



Jacob Fromm Christiansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: PID:9208-2002-2-280994644017

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-03-29 17:26:41 UTC



Kaare von Cappeln

Statsautoriseret revisor

På vegne af: PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret...

Serienummer: CVR:33771231-RID:48882366

IP: 83.136.xxx.xxx

2023-03-30 06:44:44 UTC



Penneo dokumentnøgle: FY2J6-62CM1-NBNYJ-4T5YF-17Z6W-DD7BM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>