

# Årsrapport 2023

---

Sortemosevej 19  
3450 Allerød  
CVR-nr. 11 64 73 08  
Årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet i fonden  
den 21. marts 2024.

Jesper Stuhr  
Referent

- LEDELSESPÅTEGNING
- REVISIONSPÅTEGNING
- FONDSOPLSYNINGER
- BERETNING
- REGNSKABSPRAKSIS
- REGNSKAB 2023
- NOTER

## Indholdsfortegnelse

Ledelsepåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Fondsoplysninger .....	5
Beretning .....	6
Regnskabspraksis .....	11
Regnskab 2023 .....	13
Noter .....	15



**i**

**NIRAS Alectia fondens årsrapport er interaktiv. Du navigerer i rapporten ved at klikke i menuen til venstre og i indholdsfortegnelsen. Du kan altid vende retur til denne side ved at klikke på logoet i venstre hjørne.**

**God læsning!**



## LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

BERETNING

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for 2023.

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

Allerød, den 21. marts 2024

Bestyrelse



Clas Nylandsted Andersen  
**Direktør og Bestyrelsesformand**



Frank Lyngsø  
**Næstformand og Forretningschef, Proces-  
industri, NIRAS**



Carsten Toft Boesen  
**Direktør i NIRAS**



Mads Søndergaard  
**Direktør, Byggeri, NIRAS**



Jesper Harder  
**Markedchef for Marine- og Geoteknik,  
NIRAS**



Kirsten Engholm Henriksen  
**Forretningschef, Byggeri, NIRAS**



Stig Brinck  
**Medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem og  
Ekspertise Direktør, NIRAS**



Camilla Kronborg Damgaard  
**Medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem og  
Afdelingsleder, NIRAS**



Michael Sølgaard  
**Medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem og  
Rådgiver, NIRAS**

## 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 2023 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for NIRAS ALECTIA Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets 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 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 fonden 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 21. marts 2024



PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 3377 1231

Jesper Møller Langvad  
Statsautoriseret revisor  
mne21328

Kaare von Cappeln  
Statsautoriseret revisor  
mne11629

## Fondsoplysninger

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

### FONDSOPLYSYNINGER

BERETNING

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

**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\*

\*) Medarbejdervalgt

**Revisor** PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

NIRAS Property A/S	Allerød, Denmark	100%
NIRAS Gruppen	Allerød, Denmark	73,9%
NIRAS A/S	Allerød, Denmark	100%
Multi Media Consulting A/S	Allerød, Denmark	100%
NIRAS IPR A/S	Allerød, Denmark	100%
NIR-PEN A/S	Allerød, Denmark	100%
NIRAS Mapping A/S	Allerød, Denmark	100%
LIC ENGINEERING A/S	Esbjerg, Denmark	100%
NIRAS-LIC JV ApS	Allerød, Denmark	100%
AlfaNordic International ApS	Allerød, Denmark	100%
NIRAS INC.	Cary (NC), USA	100%
NIRAS Greenland A/S	Nuuk, Greenland	100%
NIRAS AB	Norrköping, Sweden	100%
NIRAS Sweden AB	Stockholm, Sweden	100%
FM Konsulterna AB	Gothenborg, Sweden	100%
HydraCon Sverige AB	Uppsala, Sweden	100%
Aquabiota water research ABWR AB	Stockholm, Sweden	100%
AquaBiota Consulting ABC AB	Stockholm, Sweden	100%
NIRAS Norge AS	Stavanger, Norway	100%
NIRAS Suisse AG	Basel, Switzerland	100%
NIRAS International Consulting Belgium Sprl.	Brussels, Belgium	100%
NIRAS FRANCE SAS	Paris, France	100%
NIRAS Finland OY	Vantaa, Finland	100%
NIRAS-IP Consult GmbH	Stuttgart, Germany	100%
NIRAS IC Sp. Z.o.o.	Warsaw, Poland	100%
NIRAS SR D.O.O.	Beograd, Serbia	100%
LLC NIRAS Ukraine	Kiev, Ukraine	100%
NIRAS Nederland B.V.	Rosmalen, Netherlands	90%
Dolmen Life Sciences Limited	Dublin, Ireland	100%
V.M. Engineering UK Ltd.	Bury, UK	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, Philippines	100%
RCEE-NIRAS JSC	Hanoi, Vietnam	50%
PT NIRAS International Consulting Indonesia	Jakarta, Indonesia	100%
NIRAS Africa Ltd.	Nairobi, Kenya	100%
NIRAS Limited	Lilongwe, Malawi	100%
NIRAS Zambia Ltd.	Lusaka, Zambia	100%
NIRAS Tanzania Ltd.	Dar-es-Salaam, Tanzania	100%
La société de gestion PACT	Tunis, Tunesia	100%
NIRAS International Consulting Uganda Limited	Kampala, Uganda	100%
NIRAS Mocambique Lda.	Maputo, Mozambique	100%

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

**BERETNING**

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

## 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 erhvervmæssige 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 enkeltydelser 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 2023

TDKK	2023	2022
Resultat i dattervirksomheder	84.293	55.848
Udgifter	-1.244	-1.193
Finansielle poster	4.506	-6.363
Fondsskat	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>87.555</b>	<b>48.292</b>

### Uddelinger

Der er i årets løb uddelt TDKK 2.290 (2022: TDKK 2.073), der efter fondens formål er fordelt således på hovedkategorier:

### Årets uddelinger

TDKK	2023	2022
Ph.D	2.010	2.063
Legat	280	10
<b>Uddelinger i alt</b>	<b>2.290</b>	<b>2.073</b>

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

**BERETNING**

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

**Redegørelse for god Fondsledelse**

Anbefalinger om god fondsledelse	Fonden følger	Fonden følger ikke
<b>1. Åbenhed og kommunikation</b>		
1.1. Det <b>anbefales</b> , 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	
<b>2. Bestyrelsens opgaver og ansvar</b>		
<b>2.1 Overordnede opgaver og ansvar</b>		
2.1.1 Det <b>anbefales</b> , 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	
<b>2.2 Formanden og næstformanden for bestyrelsen</b>		
2.2.1 Det <b>anbefales</b> , 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 <b>anbefales</b> , 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	
<b>2.3 Bestyrelsens sammensætning og organisering</b>		
2.3.1 Det <b>anbefales</b> , 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 <b>anbefales</b> , at bestyrelsen med respekt af en eventuel udpegningsret i vedtægten sikrer en struktureret, grundig og gennemskelig proces for udvælgelse og indstilling af kandidater til bestyrelsen.	Ja	
2.3.3 Det <b>anbefales</b> , 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 uddelingserfaring, alder og køn.	Ja	

Anbefalinger om god fondsledelse	Fonden følger	Fonden følger ikke
2.3.4 Det <b>anbefales</b> , 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: <ul style="list-style-type: none"> <li>den pågældendes navn og stilling,</li> <li>den pågældendes alder og køn,</li> <li>dato for indtræden i bestyrelsen, hvorvidt genvalg af medlemmet har fundet sted, og udløb af den aktuelle valgperiode,</li> <li>medlemmets eventuelle særlige kompetencer,</li> <li>den pågældendes øvrige ledelseshverv, herunder poster i direktioner, bestyrelser og tilsynsråd, inklusive ledelsesudvalg, i danske og udenlandske fonde, virksomheder, institutioner samt krævende organisationsopgaver,</li> <li>hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og om medlemmet anses for uafhængigt.</li> </ul>	Ja	
2.3.5 Det <b>anbefales</b> , 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.	Ja	
<b>2.4 Uafhængighed</b>		
2.4.1 Det <b>anbefales</b> , at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige. <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 uafhængigt, hvis den pågældende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>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,</li> <li>er, eller inden for de seneste tre år har været, ansat eller partner hos ekstern revisor,</li> <li>har været medlem af fondens bestyrelse eller direktion i mere end 12 år,</li> <li>er i nær familie med eller på anden måde står personer, som ikke betragtes som uafhængige, særligt nær,</li> <li>er stifter eller væsentlig gavegiver, hvis fonden har til formål at yde støtte til disses familie eller andre, som står disse særligt nær, eller</li> <li>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.</li> </ul>		Nej

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

## BERETNING

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

	Fonden følger	Fonden følger ikke
<b>Anbefalinger om god fondsledelse</b>		
Fondens bestyrelse eksklusiv medarbejdervalgte medlemmer består på nær af formanden af nuværende eller tidligere ledende medarbejdere i fondens datterselskab.		
<b>2.5 Udpegningsperiode</b>		
2.5.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsens medlemmer som minimum udpeges for en periode på to år, og maksimalt for en periode på fire år.		Nej
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.		
2.5.2 Det <b>anbefales</b> , at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.		Nej
Fundatsens bestemmelser indeholder ikke en aldersgrænse for bestyrelsesmedlemmer, da udvælgelsen af medlemmer til bestyrelsen baseres på faglighed frem for alder.		
<b>2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen</b>		
2.6.1 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen fastlægger en evalueringsprocedure, hvor bestyrelsen, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater årligt evalueres, og at resultatet drøftes i bestyrelsen.	Ja	
2.6.2 Det <b>anbefales</b> , at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktion og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.	Ja	
<b>3. Ledelsens vederlag</b>		
3.1.1 Det <b>anbefales</b> , 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.	Ja	
3.1.2 Det <b>anbefales</b> , 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.	Ja	



LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

**BERETNING**

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

## 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	: 76 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 Effimat Storage Technology A/S • Bestyrelsesmedlem i C.C.N. Holding A/S • Direktør i Nylandsted Invest ApS • Bestyrelsesmedlem Jysk Fynske Medier P/S • Bestyrelsesmedlem Fynske Medier A/S • Bestyrelsesmedlem FST Growth ApS
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej

### Carsten Toft Boesen

Stilling	: Direktør i datterselskab
Alder	: 64 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 • Præsident for Akademiet for de Tekniske Videnskaber • Medlem af DI's Forsknings- og Uddannelsespolitiske udvalg • Næstformand i Teknologisk Instituts bestyrelse • Medlem i Teknologisk Instituts repræsentantskab • Medlem af DI's Erhvervspolitiske Udvalg
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Nej, pga. ledelseshverv i datterselskab

### Mads Søndergaard

Stilling	: Koncerndirektør, Byggeri
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	: 71 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	: 64 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	: 58 år
Køn	: Mand
Indtrådt i bestyrelsen den	: 20. april 2017
Genvalg har fundet sted?	: Ja
Udløb af valgperiode	: 2023
Medlemmets særlige kompetencer	: Civilingeniør (B)
Øvrige ledelseshverv	: <u>Foreninger:</u> • 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

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

## BERETNING

REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKAB 2023

NOTER

### Camilla Kronborg Damgaard

Stilling	: Afdelingsleder
Alder	: 52 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	: 46 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 ledelseshverv	: -
Udpeget af myndigheder/tilsyn	: Nej
Anses medlemmet for uafhængigt	: Medarbejdervalgt

Vedrørende aflønning af bestyrelsen henvises til note 1.

#### Beretning (fortsat)

##### 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 2024 vil realisere et lignende resultat som i 2023.

##### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

BERETNING

**REGNSKABSPRAKSIS**

REGNSKAB 2023

NOTER

## 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.

### Fondsskat

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.

*Fortsættes på næste side...*



LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

BERETNING

**REGNSKABSPRAKSIS**

REGNSKAB 2023

NOTER

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 nettorealisation sværdi, 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 2023

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

BERETNING

REGNSKABSPRAKSIS

**REGNSKAB 2023**

NOTER

## Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

TDKK	Note	2023	2022
Andre eksterne udgifter		-594	-543
Personaleudgifter	1	-650	-650
Resultat i dattervirksomheder		84.293	55.848
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>83.049</u>	<u>54.655</u>
Finansielle indtægter	2	4.506	1.457
Finansielle omkostninger	3	0	-7.820
<b>Resultat før skat</b>		<u>87.555</u>	<u>48.292</u>
Fondsskat	4	0	0
<b>Årets resultat</b>	5	<u><u>87.555</u></u>	<u><u>48.292</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Henlagt til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		73.271	40.572
Årets uddelinger		2.290	2.073
Overført resultat		11.994	5.647
		<u>87.555</u>	<u>48.292</u>

## Balance pr. 31. december - Aktiver

TDKK	Note	2023	2022
Kapitalandele i dattervirksomheder	6	551.928	474.525
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>551.928</u>	<u>474.525</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>551.928</u>	<u>474.525</u>
Fondsskat	4	157	386
Andre tilgodehavender	7	3.974	4.804
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>4.131</u>	<u>5.190</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		55.733	51.715
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<u>55.733</u>	<u>51.715</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>13.658</u>	<u>10.461</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>73.522</u>	<u>67.366</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>625.450</u></u>	<u><u>541.891</u></u>

LEDELSESPÅTEGNING

REVISIONSPÅTEGNING

FONDSOPLSYNINGER

BERETNING

REGNSKABSPRAKSIS

**REGNSKAB 2023**

NOTER

### Balance pr. 31. december - Passiver

TDKK	Note	2023	2022
Grundkapital	6	13.117	13.117
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		358.379	286.698
Uddelingsrammen		5.000	5.000
Overført overskud		243.463	235.133
Egenkapital		<u>619.959</u>	<u>539.948</u>
Leverandørgæld	7	267	258
Skyldige uddelinger		4.621	1.251
Anden gæld		603	434
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>5.491</u>	<u>1.943</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>5.491</u>	<u>1.943</u>
<b>Passiver</b>		<u>625.450</u>	<u>541.891</u>
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 2023	13.117	286.698	5.000	235.133	539.948
Regulering af uddelingsramme tidligere år	-	-	3.664	-3.664	-
Regulering uddelinger tidligere år	-	-	-3.664	-	-3.664
Årets overskud	-	73.271	2.290	11.994	87.555
Årets uddelinger	-	-	-2.290	-	-2.290
Valutakursregulering vedr. udenlandske datter-virksomheder	-	-1.590	-	-	-1.590
<b>31. december 2023</b>	<b>13.117</b>	<b>358.379</b>	<b>5.000</b>	<b>243.463</b>	<b>619.959</b>

## Noter

### 1. Personaleudgifter

TDKK	2023	2022	I overensstemmelse med anbefaling om god fondsledelse kan følgende oplyses om bestyrelsens vederlag:			
Lønninger og gager	650	650				
Bestyrelse	650	650				
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	-	-				
Bestyrelsen modtager i alt fra andre koncernselskaber	7.475	6.698				
Enkelte medlemmer af bestyrelsen modtager tantieme opgjort med udgangspunkt i driftsresultatet i NIRAS Gruppen A/S						
			Navn	Bestyrelses-honorar i NIRAS ALECTIA Fonden	Bestyrelses-honorar i datter-virksomheder	Direktions-vederlag i datter-virksomheder
			Clas Nylandsted Andersen	175	-	-
			Jesper Harder	50	-	-
			Mads Søndergaard	50	-	-
			Carsten Toft Boesen	50	-	7.125
			Camilla K. Damgaard	50	175	-
			Stig Brinck	50	-	-
			Frank Lyngsø	125	-	-
			Kirsten Engholm Henriksen	50	-	-
			Michael Sølgaard	50	175	-
			<b>I alt</b>	<b>650</b>	<b>350</b>	<b>7.125</b>

**2. Finansielle indtægter**

TDKK	2023	2022
Renteindtægter, udbytter og kursgevinster af investeringsforeninger og obligationer	4.049	1.349
Renter udlån	457	108
	<u>4.506</u>	<u>1.457</u>

**3. Finansielle omkostninger**

TDKK	2023	2022
Kurstab af investeringsforeninger og obligationer	-	7741
Renteudgifter af bankindestående	-	79
	<u>-</u>	<u>7.820</u>

**4. Fondsskat**

TDKK	2023	2022
Årets aktuelle skat	-	-
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

**5. Forslag til resultatdisponering**

TDKK	2023	2022
Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele	73.271	40.572
Regulering af uddelingsrammen	2.290	4.173
Årets uddelinger	2.290	2.073
Overført resultat	9.704	1.474
	<u>87.555</u>	<u>48.292</u>

**6. Kapitalandele i dattervirksomheder**

TDKK	Hjemsted	Nominal	Ejerandel i %	Stemmeandel i %
NIRAS Property A/S	Allerød, DK	28.000	100,0	100,0
NIRAS Gruppen A/S	Allerød, DK	25.000	73,9	93,0

  

TDKK	Resultat	Egenkapital	Balancesum
NIRAS Property A/S	814	30.100	47.096
NIRAS Gruppen A/S	114.228	706.399	980.313

**7. Andre tilgodehavender**

TDKK	2023	2022
Forfald 0-1 år	1.554	1.369
Forfald 1-5 år	2.420	3.435
Andre tilgodehavender 31. december	<u>3.974</u>	<u>4.804</u>

**8. Årets uddelinger**

TDKK	2023	2022
Ph.D	2.010	2.063
Legat	280	10
	<u>2.290</u>	<u>2.073</u>



## 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 26,1%, svarende til t.kr. 184.570.

## 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	Sættedammen 18, Ny Hammersholt	3400 Hillerød	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 286.928 til i alt 6.821 t.kr.

Administrationsvederlag til NIRAS Gruppen A/S udgør i året 172 t.kr.

Der er udbetalt 650 t.kr. i bestyrelseshonorar.

## 12. Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet øvrige begivenheder efter 31. december 2023, som har haft indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.