

## Uddrag af årsregnskaber for 2012 - 2015 for TL

### Forord til årsregnskaberne

På de følgende sider vises uddrag af TL's årsregnskaber for perioden 2012 – 2015. Årsregnskaberne er revideret af TL's eksterne revision samt gennemgået af TL's valgte kritiske revisorer. Endvidere er årsregnskaberne godkendt af TL's Hovedbestyrelse.

#### Årsrapport for Teknisk Landsforbund

Årsrapporten er det årsregnskab, der forelægges de offentlige myndigheder. I årsrapporten indgår alle regnskaberne, dvs. TL-regnskabet, Afdelingsregnskaberne, regnskab for Konfliktfonden, Fællesklubben for Københavns Kommunes Teknikerne (FKT) og Freelancebureauet Teknik & Design fra og med 2013.

I kongresperioden har det samlede overskud udgjort 23 mio. kr., og egenkapitalen er vokset til 122 mio. kr. pr. 31. december 2015.

#### Teknisk Landsforbund - Internt regnskab

Det interne regnskab omfatter kun selve fagforeningsdelen dvs. eksklusiv Konfliktfonden.

I kongresperioden har det samlede overskud udgjort knap 19 mio. kr. og egenkapitalen er vokset fra 40 mio. kr. pr. 31. december 2011 til 59 mio. kr. pr. 31. december 2015. I kongresperioden er medlemsafgangen blevet bremset og for første gang i mange år havde vi i 2015 fremgang i antallet af betalende medlemmer i TL. For 2016 er målet at fortsætte fremgangen og nå en nettostigning på 100 flere betalende medlemmer af TL.

#### Lokalafdelinger

Lokalafdelingernes regnskaber omfatter tilskud til drift og administration, tilskud til TAK samt tilskud til faglige aktiviteter. I lokalafdelingernes regnskaber indgår ikke lønninger og faste udgifter som f.eks. til husleje, varme, el og rengøring mv. Disse udgifter indeholdes i det interne regnskab for Teknisk Landsforbund.

Den samlede egenkapital i lokalafdelingerne udgjorde 3,3 mio. kr. pr. 31. december 2015.

### **Konfliktfonden**

Konfliktfondens formål er at yde økonomisk støtte til medlemmer, der kommer i konflikt. Konfliktfondens midler er hovedsagelig investeret i ejendomme, der lejes ud til henholdsvis Forbundskontoret og TL's lokalafdelinger.

I kongresperioden har det samlede resultat været et overskud på 4,4 mio. kr. Heri indgår en regnskabsmæssig fortjeneste på 7,6 mio. kr. i 2012 vedrørende salg af ejendommen Bogholder Allé i Vanløse. Konfliktfondens egenkapital var primo 2012 på 52,3 mio. kr. og udgjorde pr. 31. december 2015 57,3 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis blev ændret i 2015 vedrørende værdiansættelse af ejendomme, så denne giver et mere retvisende billede af ejendommenes kostpris og ligeledes er i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for måling af ejendomme til kostpris. Ændring i regnskabspraksis har ikke påvirket årets resultat, mens ejendommenes kostpris og egenkapital er mindsket med 7,1 mio. kr. Ændringen er indregnet direkte i egenkapitalen og der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene (tidligere år). Konfliktfondskontingentet har i hele kongresperioden udgjort 5 kr. pr. måned, idet formuen i Konfliktfonden vurderes at være tilstrækkelig.

### **Fællesklubben for Københavns Kommunes Teknikere (FKT)**

Teknisk Landsforbund fusionerede pr. 1. januar 2004 med Københavns Kommunes Tekniker Forening (KKTF). I forbindelse hermed blev stiftet en fællesklub, og det blev aftalt, at KKTF's formue skulle tilgå TL, dog således at FKT skulle have den fulde råde- og trækningsret over formuen.

FKT's egenkapital udgjorde 1,1 mio. kr. pr. 31. december 2015.

### **Freelancebureauet Teknik og Design**

Freelancebureauet forestår administration for designere og teknikere for såvel medlemmer af Teknisk Landsforbund som for medlemmer af andre organisationer med hvem, der er indgået aftale om benyttelse af bureauets ydelser.

Frem til og med 2012 lå bureauets aktiviteter i et aktieselskab. Af administrative årsager blev bureauets aktiviteter solgt pr. 1. januar 2013 fra Teknik & Design A/S til Teknisk Landsforbund. Bureauet er videreført i TL's regi med opretholdelse af selvstændigt regnskab og bemanning, som udføres af en administrativ medarbejder på fuld tid og en faglig konsulent på 7,4 timer ugentligt.

Bureauet har haft en positiv udvikling med overskud i hele perioden og egenkapitalen er positiv med 906 t.kr. pr. 31. december 2015. Særligt i 2015 har der været en kraftig efterspørgsel på bureauets ydelser, hvilket afspejler sig i omsætningen, som er steget med 3,7 mio. kr. svarende til en stigning på 49 pct. i forhold til året før.

## Årsrapport fra Teknisk Landsforbund (Inkl. TL, afdelingsregnskaber, konfliktfond, FKT)

### Resultatopgørelse

	2012 t.kr.	2013 t.kr.	2014 t.kr.	2015 t.kr.
Medlemsindtægter	116.028	112.521	113.442	114.009
Omsætning, Teknik & Design (*)		8.069	7.552	11.249
Øvrige indtægter	12.505	11.199	12.992	12.407
<b>Samlede indtægter</b>	<b>128.533</b>	<b>131.789</b>	<b>133.986</b>	<b>137.665</b>
Omkostninger, Teknik & Design (*)		-6.815	-6.376	-9.502
Personaleomkostninger	-70.661	-74.091	-76.283	-76.042
Administrationsomkostninger	-15.783	-14.800	-15.919	-13.324
Kontingenter og andre organisationer	-6.453	-6.327	-6.295	-6.227
Faglige og medlemsrelaterede omk.	-19.254	-17.270	-17.619	-19.096
Ejendomsudgifter	-11.197	-9.572	-11.559	-9.125
Afskrivn. på driftsmidler og bygninger	5.903	-1.888	-2.134	-2.300
<b>Samlede udgifter</b>	<b>-117.445</b>	<b>-130.763</b>	<b>-136.185</b>	<b>-135.616</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>11.088</b>	<b>1.026</b>	<b>-2.199</b>	<b>2.049</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	42	0	0	0
Finansielle poster, netto	3.722	2.451	5.659	2.719
Resultat før skat	14.852	3.477	3.460	4.768
Skat af årets resultat	-2.141	-487	-348	56
<b>Årets resultat</b>	<b>12.711</b>	<b>2.990</b>	<b>3.112</b>	<b>4.824</b>

(\*) Aktiviteten i Teknik & Design er overdraget fra et aktieselskab til Teknisk Landsforbund pr. 1. januar 2013 og indgår derfor i det samlede årsregnskab fra og med 2013.

## Årsrapport for Teknisk Landsforbund (Inkl. TL, afdelingsregnskaber, konfliktfond, FKT og Teknik & Design)

### Balance pr. 31.12

<b>Aktiver</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Grunde & bygninger*	40.603	39.598	38.593	37.588
Andre anlæg, driftsmateriel & inventar	509	333	359	675
Digitale it-værktøjer	2.347	2.276	1.524	2.328
Indretning lejede lokaler	66	10	-	-
Deposita	873	890	903	908
Varebeholdninger	23	20	12	16
Tilgodehavender i alt	9.373	7.434	6.528	8.555
Værdipapirer og likvider	86.345	92.158	99.555	99.904
<b>Aktiver i alt</b>	<b>140.139</b>	<b>142.719</b>	<b>147.474</b>	<b>149.974</b>
<b>Passiver</b>				
<b>Egenkapital</b>	<b>110.356</b>	<b>113.634</b>	<b>116.894</b>	<b>121.876</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	1.809	447	235	262
<b>Langfristet gæld</b>	5.544	4.149	2.772	1.373
<b>Kortfristet gæld</b>	22.430	24.489	27.573	26.463
<b>Passiver i alt</b>	<b>140.139</b>	<b>142.719</b>	<b>147.474</b>	<b>149.974</b>
*Off. Ejendomsværdi	102.900	101.900	101.900	101.900

## Teknisk Landsforbund, internt regnskab

### Resultatopgørelse

	2012	2013	2014	2015
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Kontingentindtægter	114.933	111.455	112.381	112.946
Øvrige indtægter	11.592	10.479	11.666	11.297
<b>Indtægter i alt</b>	<b>126.525</b>	<b>121.934</b>	<b>124.047</b>	<b>124.243</b>
Personaleomkostninger	-70.195	-72.829	-75.114	-74.843
Administrationsomkostninger	-27.903	-25.965	-27.605	-25.391
Kontingenter og andre organisationer	-6.400	-6.260	-6.227	-6.119
Kongresser og møder	-2.025	-952	-1.010	-454
<b>Faste udgifter i alt</b>	<b>-106.523</b>	<b>-106.006</b>	<b>-109.956</b>	<b>-106.807</b>
Faglige aktiviteter samt kursusvirk.	-13.041	-12.281	-12.163	-14.338
Medlemsrelaterede omk.	-1.388	-1.658	-1.287	-1.283
Puljer	-182	-12	-211	-178
<b>Faglige aktiviteter i alt</b>	<b>-14.611</b>	<b>-13.951</b>	<b>-13.661</b>	<b>-15.799</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>5.391</b>	<b>1.977</b>	<b>430</b>	<b>1.637</b>
Finansielle poster, netto	2.761	1.924	3.820	1.185
Ekstraordinære poster, netto	0	0	348	0
	8.152	3.901	4.598	2.822
Skat	0	-466	-285	126
<b>Årets resultat</b>	<b>8.152</b>	<b>3.435</b>	<b>4.313</b>	<b>2.948</b>

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

Anlægsaktiver	2.922	2.619	1.883	2.924
Varebeholdninger	23	20	12	16
Tilgodehavender	9.726	6.381	8.672	10.637
Værdipapirer og likvider	56.013	64.157	70.063	69.297

#### Aktiver i alt

68.684	73.177	80.630	82.874
--------	--------	--------	--------

#### Passiver

#### Egenkapital i alt

48.596	52.031	56.344	59.292
--------	--------	--------	--------

#### Hensættelser

357	64	0	0
-----	----	---	---

#### Gæld

19.731	21.082	24.286	23.582
--------	--------	--------	--------

#### Passiver i alt

68.684	73.177	80.630	82.874
--------	--------	--------	--------

## Afdelingsregnskaber

Resultatopgørelse	2012 t.kr.	2013 t. kr.	2014 t.kr.	2015 t.kr.
Tilskud til drift og adm.	1.272	1.271	1.208	1.208
Tilskud til TAK	858	858	815	815
Tilskud til faglige aktiviteter	2.405	2.373	2.219	2.195
Øvrige indtægter	26	15	19	26
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.561</b>	<b>4.517</b>	<b>4.216</b>	<b>4.244</b>
Drift og administration	-2.158	-2.073	-1.767	-1.256
Faglige aktiviteter	-2.528	-2.308	-2.878	-2.772
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-4.686</b>	<b>-4.381</b>	<b>-4.645</b>	<b>-4.028</b>
<b>Resultat før renter</b>	<b>-125</b>	<b>136</b>	<b>-384</b>	<b>216</b>
<b>Renter mv. netto</b>	<b>8</b>	<b>11</b>	<b>23</b>	<b>20</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-117</b>	<b>147</b>	<b>-361</b>	<b>236</b>

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

Tilgodehavender	194	170	132	300
Værdipapirer og likvider	3.235	3.310	3.044	3.178
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.429</b>	<b>3.480</b>	<b>3.176</b>	<b>3.478</b>

#### Passiver

<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>3.232</b>	<b>3.379</b>	<b>3.018</b>	<b>3.254</b>
Gæld	45	92	56	14
Mellemregning Forbund	152	9	102	210
<b>Gæld</b>	<b>197</b>	<b>101</b>	<b>158</b>	<b>224</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.429</b>	<b>3.480</b>	<b>3.176</b>	<b>3.478</b>

## Konfliktfonden

<b>Resultatopgørelse</b>	<b>2012 t.kr.</b>	<b>2013 t. kr.</b>	<b>2014 t.kr.</b>	<b>2015 t.kr.</b>
Konfliktfondsbidrag	1.095	1.066	1.061	1.063
Lejeindtægter	5.537	5.305	5.559	5.688
Indtægter i alt	<u>6.632</u>	<u>6.371</u>	<u>6.620</u>	<u>6.751</u>
Konfliktudgifter	0	0	0	0
Ejendomsdrift	-7.661	-6.225	-7.823	-5.763
Afskrivninger, bygninger	-1.005	-1.005	-1.005	-1.005
Andre driftsudgifter	-394	-414	-453	-364
Resultat af kapitalandele	42	0	0	0
Finansielle udgifter	-558	-729	-388	-269
Finansielle indtægter	1.422	1.177	2.152	1.712
Fondsskat	-2.141	83	0	123
Udgifter i alt	<u>-10.295</u>	<u>-7.113</u>	<u>-7.517</u>	<u>-5.566</u>
Ekstraordinære udgifter	<u>8.393</u>	<u>83</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>4.730</u></b>	<b><u>-659</u></b>	<b><u>-897</u></b>	<b><u>1.185</u></b>

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

Grunde og bygninger*	40.603	39.598	38.593	37.588
Mellemregning TL	1.130	0	0	0
Tilgodehavender	1.005	1.325	1.284	1.236
Værdipapirer og likvide beholdnin.	25.664	22.784	23.764	25.187
<b>Aktiver i alt</b>	<u>68.402</u>	<u>63.707</u>	<u>63.641</u>	<u>64.011</u>

#### Passiver

<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>57.077</u></b>	<b><u>56.705</u></b>	<b><u>55.956</u></b>	<b><u>57.299</u></b>
<b>Hensættelser</b>	<u>1.452</u>	<u>383</u>	<u>235</u>	<u>262</u>
Prioritetsgæld	6.882	5.519	4.148	2.773
Mellemregning med TL	1.677	190	2.354	3.010
Øvrig gæld	1.314	910	948	667
<b>Gæld</b>	<u>9.873</u>	<u>6.619</u>	<u>7.450</u>	<u>6.450</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>68.402</u>	<u>63.707</u>	<u>63.641</u>	<u>64.011</u>

*Off. Ejendomsværdis	102.900	101.900	101.900	101.900
----------------------	---------	---------	---------	---------

## Fællesklubben for Københavns Kommunes Teknikere (FKT)

Resultatopgørelse	2012 t.kr.	2013 t. kr.	2014 t.kr.	2015 t.kr.
Finansielle poster, netto	89	67	52	72
<b>Indtægter i alt</b>	<b>89</b>	<b>67</b>	<b>52</b>	<b>72</b>
Faglige aktiviteter m.v.	-143	-126	-138	-178
Skat	0	-46	-13	-17
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-143</b>	<b>-172</b>	<b>-151</b>	<b>-195</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-54</b>	<b>-105</b>	<b>-99</b>	<b>-123</b>

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

Tilgodehavender	19	10	7	77
Værdipapirer og likvider	1.433	1.386	1.256	1.048
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.452</b>	<b>1.396</b>	<b>1.263</b>	<b>1.125</b>

#### Passiver

<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.451</b>	<b>1.347</b>	<b>1.248</b>	<b>1.125</b>
<b>Gæld</b>	<b>1</b>	<b>49</b>	<b>15</b>	<b>0</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.452</b>	<b>1.396</b>	<b>1.263</b>	<b>1.125</b>



## Teknik & Design Freelancebureau

<b>Resultatopgørelse</b>	<b>2012 t.kr.</b>	<b>2013 t. kr.</b>	<b>2014 t.kr.</b>	<b>2015 t.kr.</b>
Nettoomsætning	7.858	8.069	7.552	11.249
Vareforbrug	-6.649	-6.815	-6.376	-9.502
Dækningsbidrag	1.209	1.254	1.176	1.747
Personaleudgifter	-985	-859	-756	-785
Øvrige adm.omk.	-182	-168	-214	-206
Finansielle poster	0	2	0	-1
Skat	0	-57	-50	-177
Udgifter i alt	-1.167	-1.082	-1.020	-1.169
<b>Årets resultat</b>	<b>42</b>	<b>172</b>	<b>156</b>	<b>578</b>

### Balance pr. 31.12

#### Aktiver

Anlægsaktiver	0	0	0	0
Tilgodehavender	1.022	885	841	1.324
Likvide beholdninger	181	521	1.428	1.195
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.203</b>	<b>1.406</b>	<b>2.269</b>	<b>2.519</b>

#### Passiver

<b>Egenkapital i alt*</b>	<b>-1.108</b>	<b>172</b>	<b>328</b>	<b>906</b>
<b>Hensættelser</b>	0	0	0	0
Mellemregning TL	1.130	76	1.032	537
Øvrig gæld	1.181	1.158	909	1.076
<b>Gæld</b>	<b>2.311</b>	<b>1.234</b>	<b>1.941</b>	<b>1.613</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.203</b>	<b>1.406</b>	<b>2.269</b>	<b>2.519</b>

\* Aktiviteten i Teknik & Design er overdraget fra et aktieselskab til Teknisk Landsforbund pr. 1. januar 2013 med oprettelse af et selvstændigt regnskab.