



# **Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland**

Åbogade 15, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 30 08 94 56

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsemøde 14. marts 2016.

---

Søren Boel Olesen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Fondsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aarhus N, den 14. marts 2016

### **Direktion**

Erik Krarup  
direktør

### **Bestyrelse**

Søren Boel Olesen  
formand

Claus Omann Jensen  
1. næstformand

Mona Juul  
2. næstformand

Nils Borring

Torben Nørregaard

Margrete Bak

Johannes Poulsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til ledelsen i Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

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

#### **Revisors ansvar**

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Hammel, den 14. marts 2016

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen  
statsautoriseret revisor

## Fondsoplysninger

---

<b>Fonden</b>	Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland Åbogade 15 8200 Aarhus N
	Telefon: 70220076 Hjemmeside: <a href="http://www.vhmidtjylland.dk">www.vhmidtjylland.dk</a>
	CVR-nr.: 30 08 94 56 Stiftet: 19. december 2006 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Søren Boel Olesen, formand Claus Omann Jensen, 1. næstformand Mona Juul, 2. næstformand Nils Borring Torben Nørregaard Margrete Bak Johannes Poulsen
<b>Direktion</b>	Erik Krarup, direktør
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Fondens formål er at drive et regionalt væksthushus i region Midtjylland, hvor særligt iværksættere og virksomheder med vækstambitioner får en indgang til internationalt førende vejledning.

Væksthuset tilbyder gratis vejledning, herunder problemafklarung og henvisning til andre offentlige aktører og private rådgivere mv.

På medfinansierede projekter fungerer Væksthuset som operatør i henhold til aftale med staten, det regionale vækstforum, kommuner m.fl.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 27.196 t.kr. mod 28.292 t.kr. sidste år. Den i forhold til 2015 lavere bruttofortjeneste kan henføres til en forskydning i forbindelse med overgang til en ny programperiode for strukturfondsprjekter. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.120 t.kr. mod 30 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Tilskud fra hjem søgte bevillinger indregnes i nettoomsætningen, når der er erhvervet endelig ret til beløbet.

Nettoomsætningen vedrørende eksternt finansierede projektandele indregnes ligeledes når endelig rets-erhvervelse er sket.

Igangværende projekter indregnes efter produktionskriteriet. De enkelte projekters færdiggørelsesgrad er opgjort ved en vurdering af stadiet for det udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

Fonden er alene skattepligtig af indkomst af egentlige erhvervmæssig virksomhed jf. selskabsskattelovens § 1 stk. 1 nr. 6.

Modtaget tilskud beskattes i takt med afholdelse af de tilskudsberettigede omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

#### **Indretning af lejede lokaler**

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende projektarbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte projekt indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>27.195.630</b>	<b>28.292.059</b>
1 Personaleomkostninger	-26.009.945	-28.125.034
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-35.713	-110.036
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.149.972</b>	<b>56.989</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-29.941	-27.355
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.120.031</b>	<b>29.634</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>1.120.031</b>	<b>29.634</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.120.031	29.634
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.120.031</b>	<b>29.634</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.492	40.605
Indretning lejede lokaler	9.060	5.073
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.552</u>	<u>45.678</u>
Andre tilgodehavender	613.771	613.771
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>613.771</u>	<u>613.771</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>637.323</u></b>	<b><u>659.449</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	623.067	884.221
Igangværende arbejder for fremmed regning (projekter)	23.698.806	25.424.200
Tilgodehavende selskabsskat	0	4.000
Andre tilgodehavender	27.036	42.575
Periodeafgrænsningsposter	28.305	198.376
Tilgodehavender i alt	<u>24.377.214</u>	<u>26.553.372</u>
Likvide beholdninger	<u>2.807.670</u>	<u>8.304.123</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>27.184.884</u></b>	<b><u>34.857.495</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>27.822.207</u></b>	<b><u>35.516.944</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Grundkapital	304.935	304.935
3 Overført resultat	7.331.527	6.211.496
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.636.462</b>	<b>6.516.431</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.734.533	5.075.060
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.382.739	12.241.017
Anden gæld	5.419.805	6.035.768
Periodeafgrænsningsposter	5.648.668	5.648.668
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	20.185.745	29.000.513
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.185.745</b>	<b>29.000.513</b>
 <b>Passiver i alt</b>	<b>27.822.207</b>	<b>35.516.944</b>
 <b>4 Eventualposter</b>		
<b>5 Nærtstående parter</b>		
<b>6 Anbefalinger for god Fondsledelse</b>		

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	24.364.489	26.544.305
Pensioner	710.975	782.559
Andre omkostninger til social sikring	98.400	106.920
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>836.081</u>	<u>691.250</u>
	<b><u>26.009.945</u></b>	<b><u>28.125.034</u></b>
Direktion og bestyrelse	<u>1.524.591</u>	<u>1.490.000</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>2. Grundkapital</b>		
Grundkapital 1. januar 2015	<u>304.935</u>	<u>304.935</u>
	<b><u>304.935</u></b>	<b><u>304.935</u></b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	6.211.496	6.181.862
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.120.031</u>	<u>29.634</u>
	<b><u>7.331.527</u></b>	<b><u>6.211.496</u></b>
<b>4. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Fonden har indgået lejekontrakter som kan opsiges med 6 måneders varsel. Lejen for 6 måneder udgør 1.390 t.kr.		
<b>Operationel leasing</b>		
Fonden har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 178 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 12 kvartaler og en samlet restleasingydelse på 538 t.kr.		
<b>5. Nærtstående parter</b>		
<b>Transaktioner</b>		
Fonden har i årets løb købt markedsføringsydelser hos Envision Reklamebureau A/S for 286 t.kr., hvor bestyrelsesmedlem Mona Juul er direktør.		

## Noter

---

### 6. anbefalinger for god Fondsledelse

#### Anbefaling

#### Fonden følger

#### Fonden forklarer

##### 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 interessenternes behov og mulighed for at opnå relevant opdateret information om fondens forhold.

Iht. forretningsordenen for Væksthus Midtjyllands bestyrelse er bestyrelsesmedlemmerne omfattet af tavshedspligt ift. de oplysninger, som de kommer i besiddelse af ifm. bestyrelsesarbejdet.

##### 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.

Bestyrelsen drøfter løbende Væksthus Midtjyllands strategi.

###### 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.

Iht. forretningsordenen for Væksthus Midtjyllands bestyrelse leder formanden møderne og har bl.a. ansvaret for udarbejdelse af referat.

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.

Formanden udfører ikke særlige driftsopgaver for Væksthus Midtjylland.

## Noter

---

### Anbefaling

#### 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.

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.

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 uddelingserfaring, alder og køn.

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:

- 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,

### Fonden følger

Væksthus Midtjyllands bestyrelse fremgår bl.a. af hjemmesiden ([www.vhmidtjylland.dk](http://www.vhmidtjylland.dk)).

### Fonden forklarer

Bestyrelsen er iht. vedtægterne for Væksthus Midtjylland udpeget af to udpegningsberettigede organisationer: KKR Midtjylland og Vækstforum for Region Midtjylland.

KKR Midtjylland og Vækstforum for Region Midtjylland forestår selv udpegningen af bestyrelseskandidater/-medlemmer.

KKR Midtjylland og Vækstforum for Region Midtjylland forestår selv udpegningen af bestyrelseskandidater/-medlemmer.

## Noter

---

### Anbefaling

- hvilke medlemmer, der er udpeget af myndigheder/tilskudsyder m.v., og
- om medlemmet anses for uafhængigt.

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.

### 2.4 Uafhængighed

2.4.1 Det anbefales, at en passende del af bestyrelsens medlemmer er uafhængige.

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:

- 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,

### Fonden følger

Ingen af Væksthus Midtjyllands bestyrelsesmedlemmer er medlem af bestyrelse/direktion i datterselskaber.

### Fonden forklarer

Væksthus Midtjyllands bestyrelse består af syv medlemmer og lever op til kravet om min. to uafhængige medlemmer.

## Noter

---

<b>Anbefaling</b>	<b>Fonden følger</b>	<b>Fonden forklarer</b>
<ul style="list-style-type: none"> <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, særlig 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>		

### 2.5 Udpegningsperiode

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.

Væksthus Midtjyllands bestyrelse udpeges for en periode på fire år.

2.5.2 Det anbefales, at der for medlemmerne af bestyrelsen fastsættes en aldersgrænse, som offentliggøres i ledelsesberetningen eller på fondens hjemmeside.

Væksthus Midtjyllands bestyrelse udpeges af KKR Midtjylland og Vækstforum for Region Midtjylland.

### 2.6 Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen

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.

Væksthus Midtjyllands bestyrelse drøfter løbende indsats og resultater af arbejdet.

2.6.2 Det anbefales, at bestyrelsen én gang årligt evaluerer en eventuel direktions og/eller administrators arbejde og resultater efter forud fastsatte klare kriterier.

Væksthus Midtjyllands bestyrelsesformand evaluerer min. årligt direktørens indsats og resultater.

## Noter

---

### Anbefaling

#### 3. Ledelsens vederlag

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.

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.

### Fonden følger

Væksthus Midtjyllands bestyrelse aflønnes med et fast vederlag. Væksthus Midtjyllands direktør aflønnes med et fast vederlag plus en resultatafhængig bonus. Bonussen er uafhængig af fondens regnskabsmæssige resultater.

Honorar til bestyrelse og direktion fremgår af Væksthus Midtjyllands årsrapport.

### Fonden forklarer