

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland

Åbogade 15, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 30 08 94 56

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde 13. marts 2018.

Søren Boel Olesen
Bestyrelsesformand

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Aarhus N, den 13. marts 2018

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 revisionspåtegning

Til ledelsen i Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 årsregnskabet, 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet 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 årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet 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.

Hammel, den 13. marts 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 11802

Fondsoplysninger

Fonden	Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland Åbogade 15 8200 Aarhus N
	Telefon: 70220076 Hjemmeside: www.vhmidtjylland.dk
	CVR-nr.: 30 08 94 56 Stiftet: 19. december 2006 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Søren Boel Olesen, formand Claus Omann Jensen, 1. næstformand Mona Juul, 2. næstformand Nils Borring Torben Nørregaard Margrete Bak Johannes Poulsen
Direktion	Erik Krarup, direktør
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Jyske Bank, Østergade 4, 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at drive regionalt væksthuis 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.

God fondsledelse

Den lovpligtige redegørelse jf. note 5 indeholder bestyrelsens redegørelse for, hvordan fonden opfylder Anbefalingernes enkelte punkter på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen.

Fondens uddelingspolitik

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthuis Midtjylland har udarbejdet den lovpligtige redegørelse for fondens uddelingspolitik. jf. årsregnskabslovens § 77b, for regnskabsåret 2017. Fondens formål og vedtægter fastlægger, at driftsoverskuddet samt kapitalopsamling kan anvendes til eksterne aktiviteter, som ligger inden for rammerne af fondens formål og aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 29.550 t.kr. mod 27.006 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 490 t.kr. mod 823 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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. Herudover har fonden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning består af tilskud fra de midtjyske kommuner og Erhvervsstyrelsen i henhold til lov om erhvervsfremme, øvrige modtagne tilskud samt indtjening ved arrangementer m.v. for vækstvirksomheder og iværksættere. Offentlige tilskud der ydes til dækning af omkostninger indregnes som indtægt i resultatopgørelsen i takt med omkostningernes afholdelse. Projekttilskud indregnes i resultatopgørelsen svarende til andelen af det udførte arbejde.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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 selskabets 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Den erhvervsdrivende Fond Væksthus Midtjylland driver primært non-profit aktiviteter, hvor modtaget tilskud beskattes i takt med afholdelsen af de tilskudsberettigede omkostninger. Tidskud periodiseres således skattemæssigt, hvilket medfører, at der ikke skal betales skat af årets regnskabsmæssige resultat vedrørende non-profit aktiviteter.

Indkomst fra kommercielle aktiviteter er skattepligtige.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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 salgpris med fradrag af salgsomkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 de enkelte igangværende projekter.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	29.550.319	27.006.189
1 Personaleomkostninger	-28.940.834	-26.126.388
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-30.616	-32.932
Driftsresultat	578.869	846.869
Øvrige finansielle omkostninger	-88.818	-24.020
Resultat før skat	490.051	822.849
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	490.051	822.849
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	490.051	822.849
Disponeret i alt	490.051	822.849

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.233	99.848
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>69.233</u>	<u>99.848</u>
Andre tilgodehavender	610.332	615.037
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>610.332</u>	<u>615.037</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>679.565</u>	<u>714.885</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	696.820	892.471
Igangværende arbejder for fremmed regning	3.083.177	8.505.526
Andre tilgodehavender	134.683	101.149
Periodeafgrænsningsposter	96.643	164.008
Tilgodehavender i alt	<u>4.011.323</u>	<u>9.663.154</u>
Likvide beholdninger	<u>23.480.413</u>	<u>38.321.217</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>27.491.736</u>	<u>47.984.371</u>
Aktiver i alt	<u>28.171.301</u>	<u>48.699.256</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	304.935	304.935
3 Overført resultat	8.644.427	8.154.375
Egenkapital i alt	<u>8.949.362</u>	<u>8.459.310</u>
 Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.111.291	19.700.497
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.541.798	8.980.181
Anden gæld	6.920.182	5.910.600
Periodeafgrænsningsposter	5.648.668	5.648.668
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.221.939</u>	<u>40.239.946</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>19.221.939</u>	<u>40.239.946</u>
 Passiver i alt	<u>28.171.301</u>	<u>48.699.256</u>
 4 Eventualposter		
5 anbefalinger for god Fondsledelse		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	26.892.229	24.303.240
Pensioner	815.289	741.376
Andre omkostninger til social sikring	307.428	302.547
Personaleomkostninger i øvrigt	925.888	779.225
	<u>28.940.834</u>	<u>26.126.388</u>
Direktion og bestyrelse	<u>1.559.890</u>	<u>1.535.866</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>48</u>	<u>45</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	<u>304.935</u>	<u>304.935</u>
	<u>304.935</u>	<u>304.935</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	8.154.376	7.331.526
Årets overførte overskud eller underskud	490.051	822.849
	<u>8.644.427</u>	<u>8.154.375</u>
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelser:		
Fonden har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 185 t.kr. inkl. moms Leasingkontrakterne har en restløbetid på 4 kvartaler og en samlet restleasingydelse på 185 t.kr. inkl. moms.		
Lejeforpligtelser:		
Fonden har indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelsesvarsel. Huslejeforpligtelsen vil i opsigelsesperioden udgøre 1.434 t.kr. inkl. moms.		
5. Anbefalinger for god Fondsledelse		
Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer

Noter

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.

5. Anbefalinger for god Fondsledelse (fortsat)

Anbefaling

Fonden følger

Fonden forklarer

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 forsvarelig arbejdsdeling mellem formanden, næstformanden, den øvrige bestyrelse og en eventuel direktion.

Formanden udfører ikke særlige driftsopgaver for Væksthus Midtjylland.

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.

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

Noter

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.

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

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.

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

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:

Væksthus Midtjyllands bestyrelse fremgår bl.a. af hjemmesiden (www.vhmidtjylland.dk).

- den pågældendes navn og stilling,
- den pågældendes alder og køn,

5. Anbefalinger for god Fondsledelse (fortsat)

Anbefaling	Fonden følger	Fonden forklarer
<ul style="list-style-type: none"> • 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. 		

Noter

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.

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

2.4 Uafhængighed

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

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

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,

5. Anbefalinger for god Fondsledelse (fortsat)

Anbefaling

Fonden følger

Fonden forklarer

- 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,

Noter

- 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.

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.

5. Anbefalinger for god Fondsledelse (fortsat)

Anbefaling

Fonden følger

Fonden forklarer

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

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.
- 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.
- 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.
- Honorar til bestyrelse og direktion fremgår af Væksthus Midtjyllands årsrapport.