



Tlf: 96 26 38 00
 herning@bdo.dk
 www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
 Birk Centerpark 30
 DK-7400 Herning
 CVR-nr. 20 22 26 70

FONDEN MIDTJYSK TURISME

ÅRSRAPPORT

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
 på fondens bestyrelsesmøde,
 den 2. maj 2013

Leif Dueholm Støy

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5-7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11-12
Noter.....	13-14

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Fonden Midtjysk Turisme Vejlsøvej 55, Bygning O 8600 Silkeborg CVR-nr.: 20 87 19 89 Stiftet: 18. december 1997 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Leif Dueholm Støy, formand Ove Nørholm Andersen Flemming Knudsen Keld Hansen Henrik B. Nielsen Iver Enevoldsen Kirstine Bille Peter Møller Laursen Erik Hofmeister
Direktion	Jens Hausted
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Birk Centerpark 30 7400 Herning
Pengeinstitut	Danske Bank Åboulevarden 69 8000 Aarhus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Fonden Midtjysk Turisme.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. marts 2013

Direktion

Jens Hausted

Bestyrelse

Leif Dueholm Støyt
Formand

Ove Nørholm Andersen

Flemming Knudsen

Keld Hansen

Henrik B. Nielsen

Iver Enevoldsen

Kirstine Bille

Peter Møller Laursen

Erik Hofmeister

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til bestyrelsen i Fonden Midtjysk Turisme

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Midtjysk Turisme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, 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 vores revision 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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.

Herning, den 15. marts 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Steen Pedersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Fonden Midtjysk Turisme er en erhvervsdrivende fond. Fonden blev stiftet den 18. december 1997 af Destination Djursland, Destination Kronjylland, Region Århus Fonden og Århus Amt.

Fondens overordnede arbejdsrammer i 2012 har været præget af arbejdet med at udmønte den midtjyske turismestrategi "Ny vækst i turismen", der i december 2010 blev vedtaget af Vækstforum for Region Midtjylland samt i arbejdet med at udarbejde en handlingsplan frem mod 2015. Handlingsplanen er udarbejdet i et samarbejde mellem de midtjyske turismeaktører, Midtjysk Turisme og Regional Udvikling under Region Midtjylland.

Fondens konkrete handlingsplaner og indsatser er således sket i overensstemmelse med de strategiske prioriteringer, der fremgår af denne.

I Vækstforums Erhvervsudviklingsstrategi 2020 er turisme et strategisk satsningsområde og dermed er der sat en ambitiøs vækstdagsorden, som målrettet vil øge omsætningen og beskæftigelsen i erhvervet. "Ny VÆKST i turismen" er en delstrategi under Vækstforums Erhvervsudviklingsstrategi 2020 og vil som følge heraf spejle sig op imod målene i erhvervsudviklingsstrategien.

Med strategien "NY VÆKST i turismen" sættes der fokus på at øge turisterhvervets konkurrenceevne gennem en fokuseret og professionel indsats. Der tages afsæt i at styrke samspillet blandt turismens aktører - både offentlige og private - og herved understøtte mulighederne for at skabe ny vækst og udvikling i turismen i Region Midtjylland. Strategien fokuserer således på:

- Videreudvikling af få, men stærke og konkurrencedygtige feriesteder i international målestok koncentreret omkring de i forvejen stærke kystdestinationer i øst og vest. Udviklingen skal ske ved at arbejde fokuseret og systematisk med kerneprodukterne og værdikæderne i den midtjyske kystturisme.
- Etablering af et stærkt partnerskab om erhvervssturisme koncentreret omkring styrkerne i det midtjyske erhvervsliv. Ved at arbejde fokuseret og målrettet på at styrke værdikæden og knytte internationale bånd er det målet at sikre Midtjylland en fremtrædende placering indenfor kongres, konference og mødeindustri gennem offentligt privat samarbejde.
- Fokusering på mersalg ved at skabe øget vækst og meromsætning i de midtjyske turismevirksomheder og understøtte fokuserede indsatser omkring mersalg i relation til højtforbrugende målgrupper og værdikæder gennem produktmæssig styrkelse i stærkere geografiske sammenhænge.

Fonden Midtjysk Turisme blev i foråret 2011 i forbindelse med et regional udbud udpeget til regional operatør for indsatsen.

Overordnet vil Midtjysk Turisme som operatør for den regionale turismefremmeindsats sikre ejerskab og opbakning til "Ny VÆKST i turismen," og dermed bidrage til at indfri de vækstambitioner, der er skitseret i "Handlingsplan 2015 - Ny Vækst i Turisme i Region Midtjylland" inden for omsætning, værditilvækst, beskæftigelse, overnatninger og døgnforbrug.

LEDELSESBERETNING

På det helt konkrete plan har Midtjysk Turisme siden 4. kvartal 2011 arbejdet med at understøtte udviklingen af fremtidens turisme i Region Midtjylland ved at:

- medvirke til opbygning af stærke værdikæder i sammenhæng med forretningsområderne gennem et forstærket fokus på værdiskabende målgrupper og markeder gennem afsætning, udvikling og organisering,
- bidrage som ressource til udvikling af de tre forretningsområder: Stærke feriesteder, Erhvervsturisme og Mersalg,
- udarbejde konkrete ansøgninger til Vækstforum/regionsrådet samt andre nationale og internationale puljer/programmer for at sikre udviklingen af de tværgående indsatser samt ekstern gearing af midlerne afsat til "Ny VÆKST i turisme",
- understøtte innovationen og professionaliseringen af regionens turismevirksomheder gennem et øget fokus på produktudvikling, kvalitetsudvikling, kompetenceudvikling samt PR og marketing,
- skabe international synlighed omkring den regionale turisme i koordinering med VisitDenmark og de to vstdanske regioner,
- understøtte udvikling af turismens rammebetingelser som policyområde gennem en kontinuerlig indsats overfor det nationalpolitiske system i tæt samarbejde med turismens forskellige brancheorganisationer - herunder at medvirke til at synliggøre de ulige konkurrencevilkår, som turismebranchen står overfor i den internationale konkurrence.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Generelt om fondens drift i 2012

Som ovenfor beskrevet indgik fonden i 2011 en flerårig resultataftale med Region Midtjylland om operatøropgaven i forhold til den regionale turismehandlingsplan.

Som en del af denne aftale indgår finansiering af fondens basis- og projektomkostninger. I 2012 var den samlede aftaleramme for denne resultatkontrakt 7.300.000 kr.

Indenfor rammerne af resultataftalen kan fonden igangsætte nye strategiske indsatser.

Af større indsatser igangsat indenfor denne ramme kan nævnes projektet "Oplevelsesbaseret Kystturisme - Smagsoplevelser", der er en del af et større nationalt udviklingsprojekt, der drives som en underleverance til det nyetablerede Center for Kystturisme. Projektrammen for de aktiviteter, der gennemføres af fonden er i alt 5.200.000 kr. i perioden 2012-2014.

Der er desuden indenfor rammerne af midlerne anvendt økonomiske ressourcer til igangsættelse af understøttende aktiviteter for vækstinitiativerne hos de decentrale nøgleaktører for den regionale vækstplan.

Regnskabsåret 2012 har desuden i væsentlig grad været økonomisk påvirket af igangsættelsen af det 3-årige (2012-2014) udviklingsprojekt "Det professionelle turisterhverv", der har et samlet budget for hele perioden på i alt 34.000.000 kr.

Fonden har i 2012 indgået en ny 3-årig sekretariatsaftale for foreningen Danske Destinationer, og i den forbindelse truffet aftale om at etablere den eksterne projektledelse for foreningens udviklingsprojekt "Feel Like - fase II", der afvikles i årene 2013- 2015.

I regnskabsåret 2012 har fondens omkostninger til de samlede aktivitets- og projektrengskaber således udgjort 2.767 tkr.

LEDELSESBERETNING

Fondens ledelse og medarbejderstab

Fonden har i løbet af 2012 skiftet direktør. Frans Bjørn-Thygesen fratrådte i oktober 2011. Indtil januar 2012 har afdelingsleder Erik Sejersen, Region Midtjylland, været udlånt og konstitueret i stillingen som direktør for fonden.

Jens Hausted blev herefter ansat som direktør for fonden med tiltrædelse 15. januar 2012.

Fonden har i løbet af 2012 oprustet den interne bemanding. Pr. 31. december 2012 var der således 8 fastansatte i funktionærstillinger, samt 6 medarbejdere i tidsbegrænsede projektledelses- og assistentstillinger. Ca. 70% af stillingerne er fuldtidsansættelser.

Kommentarer til årets resultat

Årets resultat udviser et overskud på 215.936 kr.

Det budgetterede resultat for 2012 var 124.000 kr.

Resultatafvigelsen kan henføres til stram omkostningsstyring på fondens projekt- og administrationskonti samt forskydninger i igangsættelse af nogle af fondens projektaktiviteter.

Alle omkostninger vedrørende ophøret af samarbejdet med den tidligere direktør er medtaget i regnskabsåret 2011.

Årets resultat betyder, at der med udgangen af regnskabsåret 2012 er akkumuleret et overført resultat på -273.973 kr.

Årets resultat må betegnes som tilfredsstillende.

Den samlede egenkapital udgør 286.027 kr. pr. 31. december 2012. Den oprindelige fondskapital udgjorde 560.000 kr.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for fondens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fonden Midtjysk Turisme for 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Herudover består nettoomsætningen af projekttilskud mv.

Projektomkostninger

Projektomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	2-3 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	5 år	0%

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2012 kr.	2011 kr.
NETTOOMSÆTNING		10.147.784	7.620.372
Projektomkostninger		-2.199.729	-2.565.521
Andre eksterne omkostninger.....		-2.443.002	-2.094.128
BRUTTORESULTAT		5.505.053	2.960.723
Personaleomkostninger.....	1	-5.272.560	-3.539.583
Af- og nedskrivninger.....		-14.789	-68.688
DRIFTSRESULTAT		217.704	-647.548
Finansielle omkostninger.....	2	-1.768	0
ÅRETS RESULTAT		215.936	-647.548
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		215.936	-647.548
I ALT		215.936	-647.548

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		78.750	119.364
Indretning af lejede lokaler.....		69.325	0
Materielle anlægsaktiver.....	3	148.075	119.364
Lejede depositum og andre tilgodehavender.....		75.996	52.639
Finansielle anlægsaktiver.....	4	75.996	52.639
ANLÆGSAKTIVER.....		224.071	172.003
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		404.295	237.846
Andre tilgodehavender.....		2.347.079	1.365.990
Periodeafgrænsningsposter.....		51.079	29.172
Tilgodehavender.....		2.802.453	1.633.008
Likvider.....		917.934	732.863
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		3.720.387	2.365.871
AKTIVER.....		3.944.458	2.537.874

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Fondskapital.....		560.000	560.000
Overført overskud.....		-273.973	-489.909
EGENKAPITAL.....	5	286.027	70.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.280.009	1.479.968
Anden gæld.....		1.056.422	987.815
Periodeafgrænsningsposter.....		1.322.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.658.431	2.467.783
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		3.658.431	2.467.783
PASSIVER.....		3.944.458	2.537.874
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	2012 kr.	2011 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	5.096.825	3.459.313	
Pensioner.....	93.842	44.927	
Andre omkostninger til social sikring.....	81.893	35.343	
	5.272.560	3.539.583	
 Finansielle omkostninger			 2
Renteomkostninger i øvrigt.....	1.768	0	
	1.768	0	
 Materielle anlægsaktiver			 3
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. januar 2012.....	256.132	0	
Tilgang.....	90.000	70.500	
Afgang.....	-180.000	0	
Kostpris 31. december 2012.....	166.132	70.500	
Afskrivninger 1. januar 2012.....	136.768	0	
Afskrivninger solgte aktiver.....	-63.000	0	
Årets afskrivninger	13.614	1.175	
Afskrivninger 31. december 2012.....	87.382	1.175	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012.....	78.750	69.325	
 Finansielle anlægsaktiver			 4
		Lejededesitum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2012.....		52.639	
Tilgang.....		23.357	
Kostpris 31. december 2012.....		75.996	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012.....		75.996	

NOTER

Note

Egenkapital**5**

	Fondskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2012.....	560.000	-489.909	70.091
Forslag til årets resultatdisponering.....		215.936	215.936
Egenkapital 31. december 2012.....	560.000	-273.973	286.027

Fondskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.**6**

Fonden har indgået huslejeaftale med en årlig ydelse på 304 tkr. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.

Fonden har indgået leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 58 tkr. Den resterende forpligtelse udgør 135 tkr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**7**

Ingen.