



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

2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
 fondens bestyrelsesmøde,
 den 10/4 2015

Leif Dueholm Støy

INDHOLDSFORTEGNELSE

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

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Fonden Midtjysk Turisme Vejlsøvej 51, 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, næstformand Bent Dyrvig Keld Hansen Henrik B. Nielsen Iver Enevoldsen Kirstine Bille Erik Hofmeister
Direktion	Peter Møller Laursen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Birk Centerpark 30 7400 Herning
Pengeinstitut	Danske Bank Åboulevarden 69 8000 Aarhus C

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2014 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 2014 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Silkeborg, den 27. marts 2015

Direktion

Peter Møller Laursen

Bestyrelse

Leif Dueholm Støy
Formand

Ove Nørholm Andersen
Næstformand

Bent Dyrvig

Keld Hansen

Henrik B. Nielsen

Iver Enevoldsen

Kirstine Bille

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 2014, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 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 27. marts 2015

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 2014 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 de midtjyske styrkepositioner i erhvervssturismen en fremtrædende international 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 udbud fra Region Midtjylland udpeget til regional operatør for indsatsen, som er blevet afsluttet i 2014.

Overordnet er det Midtjysk Turismes opgave som operatør for den regionale turismefremmeindsats at 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.

På det helt konkrete plan har Midtjysk Turisme i 2014 fortsat 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, Erhvervssturisme og Mersalg,

LEDELSESBERETNING

- udarbejde konkrete ansøgninger til Vækstforum/regionsrådet samt andre nationale og internationale puljer/programmer for at sikre udviklingen af 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 eksempelvis VisitDenmark og andre tværregionale aktører,
- 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.

Herudover har vi med succes gennemført og afsluttet 3 EU-projekter om:

1. Smagsoplevelser
2. Det professionelle Turisterhverv
3. Kulturturisme

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden indgik ultimo 2012 en 3-årig sekretariatsaftale for foreningen Danske Destinationer, og traf i den forbindelse aftale om driften af den eksterne projektledelse for foreningens udviklingsprojekt "Feel Like - fase II", der afvikles i årene 2013 - 2015.

Generelt om fondens drift i 2014

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

Som en del af denne aftale indgår finansiering af fondens basis- og projektomkostninger. I 2014 var den samlede aftaleramme for denne resultatkontrakt 7.700.000 kr.

Indenfor rammerne af resultataftalen kan fonden drive og igangsætte nye strategiske indsatser.

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.

LEDELSESBERETNING

Fondens ledelse og medarbejderstab

Fonden har i løbet af 2014 fortsat den høje bemanning fra 2013. Efter at EU projekterne blev afsluttet ultimo 2014, er medarbejderstaben reduceret til 9 personer - hvoraf 1 er på barsel.

Pr. 31. december fratrådte direktør Jens Hausted i forbindelse med, at han fik nye udfordringer i et af de nye nationale turismeselskaber: Kyst og Naturturisme. Som midlertidig direktør tiltrådte Peter Møller Laursen pr. 1. januar 2015, som tidligere var medlem af bestyrelsen. Pr. 1. april 2015 er bestyrelsesformand Leif Støyt konstitueret direktør, idet Peter Møller Laursen har fundet nye udfordringer.

Kommentarer til årets resultat

I regnskabsåret 2014 er der samlet indtægtsført 12.521.470 kr. på projektaktiviteter udover basiskontrakten med Region Midtjylland.

Regnskabsåret 2014 rummer således en væsentlig aktivitetsforøgelse i forhold til sidste års regnskab, idet nettoomsætningen fra 2013 til 2014 er steget med 24%.

Aktivitetsforøgelsen afspejles også i regnskabets øvrige nøgletal.

Fra 2013 til 2014 er personaleomkostninger steget med 9% og de samlede projektomkostninger er steget med 76%. Særligt i øjnefaldende er omkostningen til evalueringen gjort af Rambøll på anmodning fra Region Midtjylland. Alt i alt er året karakteriseret ved god omkostningskontrol, hvor det til og med er lykkedes at reducere administrationsomkostningerne med 548.807 kr. primært båret af udgifter til edb, hjemmeside og repræsentation.

Overskuddet på 101.612 kr. betragtes som tilfredsstillende ud fra den betragtning, at fondens formål ikke er at generere overskud, men at få midlerne ud at arbejde i regionen for at få vækst i turismen.

Det budgetterede resultat for 2014 var 580.000 kr. Afvigelsen i forhold til budget er primært en følge af højere konsulentomkostninger afstedkommet af det højere aktivitetsniveau samt omkostninger til evalueringsrapport.

Den samlede egenkapital udgør 946.482 kr. pr. 31. december 2014. Heraf udgør fondskapitalen 560.000 kr.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

I forbindelse med, at der i 2015 er etableret 3 nationale turismeselskaber, vil der ikke længere være basis for regionale turismeselskaber som Midtjysk Turisme. Den regionale finansiering ophører ved udgangen af 2015, og i forbindelse hermed ophører fonden som regional turismeoperatør.

I resultatkontrakten for 2015 med region Midtjylland er der en finansiering på 6 mio. kr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fonden Midtjysk Turisme for 2014 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 fraga 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 samt indretning af lejede lokaler 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%

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

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 nominel 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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2014 kr.	2013 kr.
NETTOOMSÆTNING		21.051.013	17.011.499
Projektomkostninger		-10.159.592	-5.784.339
Andre eksterne omkostninger		-3.035.594	-3.574.190
BRUTTORESULTAT		7.855.827	7.652.970
Personaleomkostninger	1	-7.693.390	-7.029.301
Af- og nedskrivninger		-47.850	-59.100
DRIFTSRESULTAT		114.587	564.569
Finansielle omkostninger	2	-12.975	-5.725
RESULTAT FØR SKAT		101.612	558.844
Skat af årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		101.612	558.844
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat		101.612	558.844
I ALT		101.612	558.844

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		0	33.750
Indretning af lejede lokaler.....		41.125	55.225
Materielle anlægsaktiver.....	3	41.125	88.975
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		75.996	75.996
Finansielle anlægsaktiver.....	4	75.996	75.996
ANLÆGSAKTIVER.....		117.121	164.971
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		13.141	598.988
Andre tilgodehavender.....		5.865.067	6.101.369
Periodeafgrænsningsposter.....		38.031	39.419
Tilgodehavender.....		5.916.239	6.739.776
Likvide beholdninger.....		209.826	260.000
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		6.126.065	6.999.776
AKTIVER.....		6.243.186	7.164.747
PASSIVER			
Fondskapital.....		560.000	560.000
Overført overskud.....		386.482	284.870
EGENKAPITAL.....	5	946.482	844.870
Gæld til pengeinstitutter.....		0	1.115.977
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		4.477.568	2.279.954
Anden gæld.....		819.136	966.249
Periodeafgrænsningsposter.....		0	1.957.697
Kortfristede gældsforpligtelser.....		5.296.704	6.319.877
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		5.296.704	6.319.877
PASSIVER.....		6.243.186	7.164.747
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	2014 kr.	2013 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	6.640.653	6.129.119	
Pensioner.....	961.837	841.797	
Andre omkostninger til social sikring.....	90.900	58.385	
	7.693.390	7.029.301	
Finansielle omkostninger			2
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	12.975	5.725	
	12.975	5.725	
Materielle anlægsaktiver			3
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. januar 2014.....	166.132	70.500	
Kostpris 31. december 2014.....	166.132	70.500	
Afskrivninger 1. januar 2014.....	132.382	15.275	
Årets afskrivninger	33.750	14.100	
Afskrivninger 31. december 2014.....	166.132	29.375	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014.....	0	41.125	
Finansielle anlægsaktiver			4
		Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2014.....		75.996	
Kostpris 31. december 2014.....		75.996	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014.....		75.996	

NOTER

	Note
Egenkapital	5

	Fondskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2014.....	560.000	284.870	844.870
Forslag til årets resultatdisponering.....		101.612	101.612
Egenkapital 31. december 2014.....	560.000	386.482	946.482

Fondskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.

Fonden har indgået huslejeaftale med en årlig ydelse på 340 tkr. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.

Fonden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler. Den resterende lejeforpligtelse udgør 49 tkr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6

7