

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen

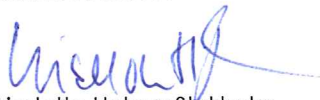
Fruebjergvej 3
2100 København

CVR-nr. 29832978

(01-01-2015..31-12-2015)

Årsrapport 2015

Årsrapporten er godkendt
den 29. 03. 2016



Liselotte Hohwy Stokholm
Dirigent

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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. Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

København, den 29. 03. 2016

Direktionen:

Liselotte Hohwy Stokholm

Bestyrelsen:

Henrik Rasmussen

Jesper Würtzen

Søren Hyldgaard

Thyge Enevoldsen

Per Frost Jensen

Henrik Christensen

Susanne Højberg

Max Damgaard

Winni Grosbøll

Indholdsfortegnelse	1
	Side
<i>Ledelsespåtegning</i>	2
<i>Den uafhængige revisors erklæringer</i>	3-4
<i>Ledelsesberetning</i>	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6-7
<i>Årsregnskab 1. januar - 31. december</i>	
Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Noter	14-15

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen

Påtegning af årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet 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 vurderingen 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

(fortsat)

Konklusion

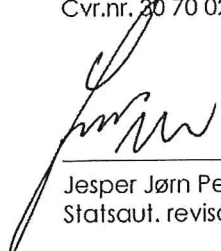
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


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

København, den 29. 03. 2016

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Cvr.nr. 20 70 02 28



Jesper Jørn Pedersen
Statsaut. revisor



Morten Bjerregaard
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen
Fruebjergvej 3
2100 København
CVR-nr. 29832978

Direktion:

Liselotte Hohwy Stockholm

Bestyrelse:

Henrik Rasmussen (formand)
Jesper Würtzen
Søren Hyldgaard
Thyge Enevoldsen
Per Frost Jensen
Henrik Christensen
Susanne Høiberg
Max Damgaard
Winni Grosbøll

Revision:

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Osvold Helmuths Vej 4
2000 Frederiksberg

Bankforbindelse:

Sydbank

Ledelsesberetning

Beretning

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionens væsentligste aktiviteter

Væksthus Hovedstadsregionen tilbyder virksomheder at få udarbejdet en vækstplan og få gjort udfordringer til muligheder. Væksthuset hjælper virksomheder med at skabe vækst, eksport og job. Væksthusets ydelse er gratis for virksomhederne og finansieret af kommunerne i Region Hovedstaden og Erhvervsstyrelsen. Opgaven styres gennem en resultatkontrakt.

Væksthuset samarbejder med et omfattende netværk af private og offentlige aktører. Væksthuset samarbejder også med den lokale erhvervsservice i regionens kommuner. Væksthuset har det samlede overblik over de mange eksisterende rådgivningstilbud og ordninger, og håndplukker de tilbud, der på bedste vis hjælper virksomheden til vækst.

Væksthuset arbejder målrettet med udvikling af tilbud til målgruppen som bidrager yderligere til væksten. Virksomhedernes udfordringer med at skabe vækst er ofte forhold om ledelse, internationalisering og finansiering, som Væksthuset arbejder med gennem forskellige projektaktiviteter. Væksthuset har en stor projektportefølje med projektaktiviteter finansieret af stat, regionale vækstfora og kommuner.

For en række kommuner i Region Hovedstaden varetager Væksthuset opgaven med at hjælpe iværksættere i gang gennem Iværksætterhuset og gennem projektet Hovedstadens Iværksætterprogram, hvor vi rammer den brede masse af iværksættere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen har i perioden 1. januar – 31. december 2015 varetaget sparring af iværksættere og virksomheder med vækstambitioner

I 2015 har Væksthuset gennemført og afsluttet flere store projektaktiviteter og parallelt hermed ansøgt og igangsat nye projektaktiviteter. Vi har ligeledes udviklet Iværksætterhuset og fået flere kommuner med i aftalen. Omsætningsmæssigt er niveauet for resultatkontrakten og projektoomsætningen øget sammenlignet med året før. Alle aktiviteter kræver en målrettet økonomisk og faglig styring samt dokumentation for de gennemførte aktiviteter og opnåede resultater. Der er en forventning om, at der er balance mellem udgifter og indtægter.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, da det negative resultat er i overensstemmelse med det godkendte budget og afspejler at 2015 har været et år med skifte i projektaktiviteter.

Årets resultat, kr. -523.958, er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter balancedagen, der har væsentlig indflydelse på årsrapporten pr. 31. december 2015.

Forventninger til regnskabsåret 2016

Budgettet for 2016 viser en projektaktivitet, som er 39% højere end den realiserede projektaktivitet for 2015. Dette er en følge af, at Væksthuset har startet nye projekter op i 2015, som nu er i fuld drift og ligeledes skal starte flere projekter i 2016 som erstatning for de projekter, som er lukket ned i 2015.

Redegørelse for god fondsledelse

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen har udarbejdet en lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77a, for regnskabsåret 2015 og offentliggjort denne på fondens hjemmeside <http://startvaekst.dk/vhhr.dk/aarsberetning/redegorelseforgodfondsledelseforregnskaarsaret2015>. Den lovpligtige redegørelse på fondens hjemmeside indeholder bestyrelsens redegørelse for hvordan fonden opfylder anbefalingernes enkelte punkter på tidspunktet for regnskabsafslæggelsen.

Redegørelse for fondens uddelingspolitik

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen har udarbejdet den lovpligtige redegørelse for fondens uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b, for regnskabsåret 2015. Fondens formål og vedtægter fastlægger, at driftoverskud samt kapitalopsamling udelukkende kan anvendes til styrkelse af fonden og til opfyldelse af fondens formål og aktiviteter om at etablere et regionalt væksthus i Region Hovedstaden. Med udgangspunkt heri er der ikke udarbejdet strategi samt retningslinjer og mål, som bestyrelsen skal følge ved uddelinger fra fonden. Der er endvidere ikke udarbejdet legatarfortegnelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Arsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af tilskud fra Erhvervsstyrelsen i henhold til lov om Erhvervsfremme, øvrige modtagne tilskud samt indtjening ved arrangementer m.v. for vækstvirksomheder og iværksættere. Offentlige tilskud, i form af resultatkontrakt, der ydes til dækning af omkostninger, indregnes som indtægt i resultatopgørelsen i takt med omkostningernes afholdelse. Offentlige tilskud indregnes således på et systematisk grundlag og i takt med opfyldelse af de betingelser, der er knyttet til opnåelse af tilskuddet. Projekttilskud indregnes i resultatopgørelsen svarende til andelen af det udførte arbejdet i året.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver og tilbageførsel af hensatte forpligtelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Den Erhvervsdrivende Fond Væksthus Hovedstadsregionen driver primært non-profit aktiviteter, hvor modtaget tilskud beskattes i takt med afholdelsen af de tilskudsberettigede omkostninger. Tilskud 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.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-5 år

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 afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Projekter måles til værdien af tilskuddet af det udførte arbejde fratrukket faktureringer og forventede tab. Værdien af tilskuddet måles på baggrund af producerede timer og omkostningsforbrug på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte projekt.

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 f.kr
Nettoomsætning	1	57.753.908	66.995
Andre driftsindtægter		0	611
Andre eksterne omkostninger		-21.636.780	-31.168
Bruttoresultat		36.117.128	36.438
Personaleomkostninger	2	-36.567.367	-35.601
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	5	-197.567	-115
Driftsresultat		-647.806	722
Finansielle indtægter	3	146.015	141
Finansielle omkostninger	4	-22.167	-23
Årets resultat		-523.958	841
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		-523.958	841
Disponeret i alt		-523.958	841

Balance

31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	5		
Indretning af lejede lokaler		480.870	678
Andre anlæg, driftsmidler og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>480.870</u>	<u>678</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>480.870</u>	<u>678</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.678.882	2.774
Andre tilgodehavender	6	5.168.558	9.814
Periodeafgrænsningsposter		326.547	-0
Tilgodehavender i alt		<u>11.173.986</u>	<u>12.588</u>
Likvide beholdninger		<u>10.752.236</u>	<u>15.518</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>21.926.223</u>	<u>28.106</u>
Aktiver i alt		<u>22.407.093</u>	<u>28.785</u>

Balance

31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Egenkapital			
	7		
Grundkapital		300.000	300
Overført resultat		5.844.494	6.368
Egenkapital i alt		<u>6.144.494</u>	<u>6.668</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.105.933	4.685
Anden gæld	8	15.156.666	17.432
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>16.262.599</u>	<u>22.116</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.262.599</u>	<u>22.116</u>
Passiver i alt		<u>22.407.093</u>	<u>28.785</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	9		
Nærstående parter	10		

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr
1 Nettoomsætning		
Består af non profit aktiviteter og kan specificeres således:		
Resultatkontrakt	31.584.000	30.900
Øvrige projekter	26.169.908	36.095
I alt	<u>57.753.908</u>	<u>66.995</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager m.v.	33.552.048	32.508
Pensioner	2.600.879	2.682
Andre udgifter til social sikring mv.	414.441	410
I alt	<u>36.567.367</u>	<u>35.601</u>
Vederlag bestyrelse og direktion	<u>1.852.753</u>	<u>1.870.137</u>
Under henvisning til Årsregnskabslovens §98b, er vederlag til bestyrelse og direktion vist samlet.		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>54</u>	<u>53</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter m.v.	146.015	141
I alt	<u>146.015</u>	<u>141</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger m.v.	22.167	23
I alt	<u>22.167</u>	<u>23</u>

Noter

	2015	2014		
5 Materielle anlægsaktiver				
Indretning af lejede lokaler				
Kostpris pr. 1. januar 2015	2.054.015	2.466		
Tilgang i årets løb	0	0		
Afgang i årets løb	0	-412		
Kostpris pr. 31. december 2015	<u>2.054.015</u>	<u>2.054</u>		
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	1.375.578	1.260		
Af- og nedskrivninger på afhændende aktiver	0	-82		
Årets af- og nedskrivninger	197.567	198		
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	<u>1.573.145</u>	<u>1.376</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>480.870</u>	<u>678</u>		
Andre anlæg, driftsmidler og inventar				
Kostpris pr. 1. januar 2015	213.074	213		
Afgang i årets løb	-63.453	0		
Kostpris pr. 31. december 2015	<u>149.621</u>	<u>213</u>		
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2015	213.074	213		
Af- og nedskrivninger på afhændende aktiver	-63.453	0		
Årets af- og nedskrivninger	0	0		
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	<u>149.621</u>	<u>213</u>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>		
6 Andre tilgodehavender				
Andre tilgodehavender består af tilgodehavender på igangværende projekter.				
7 Egenkapital	Grundkapital	Overført resultat	Uddelingsramme	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	300.000	6.368.452	0	6.668.452
Årets uddelinger	0	0	0	0
Overført resultat, jf. resultatdisponeringen	0	-523.958	0	-523.958
Egenkapital 31. december 2015	<u>300.000</u>	<u>5.844.494</u>	<u>0</u>	<u>6.144.494</u>
8 Anden gæld				
Anden gæld består primært af projekter, hvor der endnu ikke er foretaget endelig afregning til eksterne finansieringspartnere, skyldige lønposter, herunder hensættelse til feriepengeforpligtelser.				
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.				
Fonden har operationelle leje- og leasingaftaler for i alt 1.635 tkr., hvoraf 1.511 tkr. forfalder i 2016.				
10 Nærtstående parter				
Fonden har i 2015 ikke haft transaktioner med nærtstående parter udover vederlag til bestyrelse og direktion, som oplyst i note 2.				