



Tlf.: 96 79 19 00
skagen@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Spliidsvej 25 A, Box 170
DK-9990 Skagen
CVR-nr. 20 22 26 70

FONDEN INCEVIDA
VESTMOLEN 15, 9990 SKAGEN
ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
fondens ordinære årsmøde,
den 18. august 2016

Torben Søgaard Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Fondsoplysninger	
Fondsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5-7
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	12

FONDSOPLYSNINGER

Fonden	Fonden Incevida Vestmolen 15 9990 Skagen CVR-nr.: 34 07 50 34 Stiftet: 31. december 2010 Hjemsted: Frederikshavn Kommune Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016
Bestyrelse	Torben Søgaard Jensen Anders Bloksgaard Michael Ax Mogens Andersen Peter Lindgren Jens Gram Niels Ejnar Veirum Jens L. Pedersen
Direktion	Morten Søndergaard
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Spliidsvej 25 A, Box 170 9990 Skagen
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Sct. Laurentii Vej 36 9990 Skagen

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Fonden Incevida.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Skagen, den 18. august 2016

Direktion

Morten Søndergaard

Bestyrelse

Torben Søgaard Jensen

Anders Bloksgaard

Michael Ax

Mogens Andersen

Peter Lindgren

Jens Gram

Niels Ejnar Veirum

Jens L. Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen i Fonden Incevida

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Incevida for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 30. april 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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.

Skagen, den 18. august 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Allan Andersen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Fondens primære formål

Fonden har med afsæt i museumsverdenen, erhvervslivet og universitetsverdenen, til formål at forske i kulturbåret innovation, samt at udvikle og formidle viden om kulturel læring og dannelse med sigte på kulturbaseret kommercialisering og vækst.

Forskning og udvikling

Fonden er indlejret på Aalborg Universitet, med centeret INCEVIDA under Institut for læring og filosofi. Dette center er i regnskabsperioden reduceret kraftigt og vi forventer, at centret i den næste regnskabsperiode reduceres yderligere. Der er i den forbindelse sket en tilnærmelse til Aarhus Universitet (Herning afdelingen), hvilket afspejler sig i et skift i bestyrelsen.

Skiftet i bestyrelsen har samtidigt medført et øget fokus på kommercialisering og arbejde med at udvikle de netværk, som fonden har kontakter til, herunder fokus på at få virksomhedsudvikling.

Redegørelse for Fondens økonomiske udvikling

Fonden har i 2015/2016 et årsresultat på - 7.315 kr. Dette resultat er begrundet i, at de aktiviteter, som fonden har arbejdet med ikke har været overskudsgivende. Fonden vil på sit seminar i efteråret 2016 udarbejde en strategi, som vil muliggøre overskud i fondens aktiviteter.

Fondens forventninger til fremtiden

Fondens ledelse forventer, at et bestyrelsesseminar i september 2016 vil medføre et øget fokus på kommercialisering og netværksudvikling. Netværksudviklingen forventes at få fokus på, hvordan forskellige kulturer styrker samarbejdet, kommercialisering og indtjening hos baglandet for de involverede bestyrelsesmedlemmer. Det forventes endvidere, at der bliver fokus på det arbejde, som fonden har udført i forbindelse med administration af diverse projekter (herunder EU - projekter).

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

REDEGØRELSE FOR UDDELINGSPOLITIK

Fondens eventuelle årlige overskud opgjort i forhold til årsregnskabsloven med tillæg af frie reserver og efter fradrag af henlæggelser i henhold til årsregnskabsloven og efter rimelig konsolidering af fonden skal anvendes til:

At yde økonomisk støtte til uddannelse, forskning og videnskabeligt arbejde indenfor kulturdrevet innovation, kulturel læring og dannelse eller til almindelig uddannelse med henblik på særlige interesser.

Bestyrelsen er under skyldig hensyntagen til vedtægternes bestemmelser frit stillet i sit skøn over anvendelsen af de til uddeling værende disponible beløb, herunder med hensyn til om der et givent år skal ske uddeling af alle fondens frie reserver eller kun en del heraf. I sidstnævnte tilfælde overføres resterende disponible beløb til det efterfølgende regnskabsår.

LEDELSESBERETNING

REDEGØRELSE FOR GOD FONDSLEDELSE

Lovpligtig redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77a

Fonden er omfattet af Komitéen for god Fondsledelses anbefalinger for god fondsledelse. I det følgende redegøres for, om fonden følger anbefalingerne, og vedrørende de anbefalinger, som ikke følges, forklares dette nærmere.

Åbenhed og kommunikation

Fonden følger anbefalingerne. Bestyrelsen har i sin forretningsorden vedtaget retningslinjer for ekstern kommunikation, herunder hvem der kan og skal udtale sig til offentligheden på den erhvervsdrivende fonds vegne, og om hvilke forhold. § 9.1

Bestyrelsens opgaver og ansvar

Overordnede opgaver og ansvar

Fonden følger anbefalingerne og har i sin forretningsorden fastlagt procedurer for en årlig evaluering og drøftelse af fondens overordnede strategi og uddelingspolitik.

Formanden og næstformanden for bestyrelsen

Fonden følger anbefalingerne og har i sin forretningsorden fastlagt procedurer for organisering, indkaldelse til og ledelse af bestyrelsens møder, med henblik på at sikre et effektivt bestyrelsesarbejde og skabe de bedst mulige forudsætninger for bestyrelsesmedlemmernes arbejde enkeltvis og samlet.

Bestyrelsens sammensætning og organisering

Fonden følger anbefalingerne, bortset fra anbefalingerne i stk. 2.3.2 om bestyrelsens udpegning, hvor fonden er underlagt de i fondens vedtægter § 5 anførte udpegningsprocedurer. Fondens bestyrelse udpeges af de organisationer, som stod bag fondens stiftelse, og det er således op til disse organisationer at vurdere og fastlægge, hvilke kompetencer bestyrelsen skal råde over, samt at sikre en struktureret, grundig og gennemskuelig proces for valg af medlemmer til bestyrelsen.

Udpegningsperiode og aldersgrænse

Fonden følger anbefalingerne vedr. udpegningsperiode, idet der i fondens vedtægter § 5 er fastlagt, at bestyrelsesmedlemmer udpeges for 3 år ad gangen.

Fonden har fastsat en aldersgrænse for medlemmer af bestyrelsen på 70 år

Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og i direktionen

Fonden følger anbefalingerne og har i sin forretningsorden fastlagt procedurer for evaluering af arbejdet internt i bestyrelsen og i forhold til direktionen.

Bestyrelsens vederlag

Hvert medlem af bestyrelsen kan modtage et årligt vederlag, der fastsættes i henhold til hvervets art og arbejdets omfang. Det årlige vederlag for det kommende år fastsættes af bestyrelsen på årsmødet.

Bestyrelsens sammensætning

Bestyrelsen består af 8 medlemmer, som ifølge vedtægterne udpeges af følgende organisationer:

- | | | |
|---|--|-------------|
| • | DI Vendsyssel DI | 1 medlem |
| • | Skagen Håndværker & industriforening | 1 medlem |
| • | Kulturarv Nord | 2 medlemmer |
| • | Aalborg Universitet, det Humanistiske fakultet | 2 medlemmer |
| • | Personligt udpeget Lederne Vendsyssel | 1 medlem |
| • | Personligt udpeget | 1 medlem |

LEDELSESBERETNING

Den nuværende bestyrelses sammensætning

Medlem	Bestyrelsen	Kompetencer	Bestyrelsesposter	Uafhængig
Torben Søgaard Jensen (formand) Født: Stilling: Adm. Direktør COWI	Indtrådt 10.10.2011 Udpeget af: personligt udpeget Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Organisatorisk ledelse, strategi, kommercialisering		Ja
Anders Bloksgaard (næstformand) Født: Stilling: Museumsdirektør Limfjordsmuseet	Indtrådt 10.10.2011 Udpeget af: Kulturarv Nord Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Kulturel Innovation, operationel og strategisk ledelse		Ja
Michael Ax (medlem) Født: Stilling: Museumsdirektør Kystmuseet	Indtrådt 10.10.2011 Udpeget af: Kulturarv Nord Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Kulturel innovation operationel og strategisk ledelse		Ja
Jens Gram (medlem) Født: Stilling: Direktør Globesat A/S	Indtrådt: 10.10.2011 Udpeget af: Skagen Håndværker & Industriforening Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Kommercialisering. Organisatorisk og strategisk ledelse		Ja
Mogens Kristian Andersen (medlem) Født: Stilling: Direktør Pelagia Danmark A/S	Indtrådt: 18.09.2014 Udpeget af: Arbejdsgiverforeningen Vendsyssel (DI) Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Kommercialisering, operationel og strategisk ledelse.		Ja
Peter Lindgren (medlem) Født: Stilling: Professor Aarhus Universitet, Institut for Forretningsudvikling og Teknologi.	Indtrådt 01.01.2014 Udpeget af: Aalborg Universitet Det humanistiske fakultet Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Kommercialisering, Forretningsudvikling, operationel ledelse, projektledelse og projektudvikling.		Ja
Niels Ejnar Veirum (medlem) Født: Stilling: Lektor Aarhus Universitet, Institut for Forretningsudvikling og Teknologi.	Indtrådt 10.10.2011 Udpeget af: Aalborg Universitet Det humanistiske fakultet Senest valgt: 2014 På valg: 2017	Kommercialisering, forretningsudvikling, IT- specialisering		Ja
Jens Lundholm Pedersen (medlem) Født: 16.08.53 Stilling: Specialkonsulent, Skagen Uddannelsescenter	Indtrådt 10.10.2011 Personligt udpeget. Senest valgt 2014 På valg 2017	Ledelse, projektudvikling, netværksudvikling, organisation	Fonden Fiskens Hus Danmark Fonden Skagen Helse Skagen Erhvervsforening Frederikshavn Erhvervsråd.	Ja

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fonden Incevida for 2015/16 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Projekter

Projektomkostninger omfatter afsluttede projekter i årets løb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

BALANCEN

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. MAJ - 30. APRIL

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOTAB		-7.245	24.782
Andre finansielle indtægter.....		0	3
Andre finansielle omkostninger.....		-1.664	0
RESULTAT FØR SKAT		-8.909	24.785
Skat af årets resultat.....	1	1.594	-3.126
ÅRETS RESULTAT		-7.315	21.659
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-7.315	21.659
I ALT		-7.315	21.659

BALANCE 30. APRIL

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		31.250	0
Udsudte skatteaktiver.....		1.594	0
Andre tilgodehavender.....		10.608	0
Tilgodehavender.....		43.452	0
Likvide beholdninger.....		368.070	335.529
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		411.522	335.529
AKTIVER.....		411.522	335.529
PASSIVER			
Fondskapital.....		300.000	300.000
Overført overskud.....		7.871	15.186
EGENKAPITAL.....	2	307.871	315.186
Selskabsskat.....		3.126	3.126
Anden gæld.....		7.000	17.217
Periodeafgrænsningsposter.....		93.525	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....		103.651	20.343
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		103.651	20.343
PASSIVER.....		411.522	335.529
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Nærtstående parter	4		

NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	3.126	
Regulering af udskudt skat.....	-1.594	0	
	-1.594	3.126	

Egenkapital			2
--------------------	--	--	----------

	Fondskapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. maj 2015.....	300.000	15.186	315.186
Forslag til årets resultatdisponering.....		-7.315	-7.315
Egenkapital 30. april 2016.....	300.000	7.871	307.871

Fondskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			3
Ingen.			

Nærtstående parter			4
Fondens nærtstående parter består af direktion og bestyrelsen.			

Transaktioner med nærtstående parter

Fonden har haft samhandel med virksomhed, hvor et bestyrelsesmedlem er ansat. Denne samhandel er sket på markedsmæssige vilkår.