

Fonden Center for Industri
Asavej 5
8850 Bjerringbro
CVR-nr. 36909145

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2016

Dirigent

Navn: Johnny Overgaard

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Fonden Center for Industri

Asavej 5

8850 Bjerringbro

CVR-nr.: 36909145

Stiftet: 01.01.2015

Hjemsted: Bjerringbro

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Martin Bech Jacobsen Pedersen, formand

Jacob Dirks, næstformand

Per Møller Jensen

Kirsten Holmgaard

Palle Damborg Andersen

Henrik Hansen

Jens Rohde

Direktion

Johnny Overgaard, adm. direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vestervangsvej 6

8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Fonden Center for Industri.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 25.04.2016

Direktion

Johnny Overgaard
adm. direktør

Bestyrelse

Martin Bech Jacobsen Peder-
sen
formand

Jacob Dirks
næstformand

Per Møller Jensen

Kirsten Holmgaard

Palle Damborg Andersen

Henrik Hansen

Jens Rohde

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Fonden Center for Industri

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Center for Industri for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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 årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viborg, den 25.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Allan Søborg Olsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Formålet med fonden Center for Industri er at skabe en fysisk ramme, et udviklingsmiljø og et netværk der igennem målrettet vejledning og støtte, samt etablering af et fælles inkubationsmiljø bidrager til etablering af flere nye industri- og produktionsiværksættervirksomheder i Viborg og omegn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fonden er stiftet 01.01.2015, men er først kommet i gang pr. 01.05.2015. Hovedaktiviteterne for fonden har herefter været fokuseret på:

- Indretning af lokaler og etablering af et udviklingsmiljø for hhv. iværksættere og etablerede virksomheder
- Indvielse af fonden
- Etablere samarbejde med Mercantec
- Besøge iværksættere og etablerede virksomheder i området for hhv. behovsafdækning og øge kendskabsgraden til fonden
- Afholdelse af en CFI Award med formålet at hylde nye idéer inden for industriproduktion
- Understøtte iværksættere og etablerede virksomheder i hhv. produkt-, produktions- og forretningsudvikling.

Ovenstående betyder endvidere, at tilskuddet fra Viborgs Udviklingspulje i 2015 ikke er udnyttet fuldt ud. Regnskabsåret viser et resultat på 203 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Manglende sammenlignelighed

Fonden er stiftet 01.01.2015 og årsrapporten omfatter derfor ingen sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, samt tilskud indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	4 år
------------------------------	------

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		2.244.400
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.237.427)</u>
Bruttoresultat		1.006.973
Personaleomkostninger	1	(711.750)
Af- og nedskrivninger		<u>(27.708)</u>
Driftsresultat		267.515
Andre finansielle omkostninger		<u>(100)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		267.415
Skat af ordinært resultat	2	<u>(64.714)</u>
Årets resultat		<u>202.701</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>202.701</u>
		<u>202.701</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Indretning af lejede lokaler		162.292
Materielle anlægsaktiver	3	<u>162.292</u>
Anlægsaktiver		<u>162.292</u>
Andre tilgodehavender		32.237
Periodeafgrænsningsposter		2.679
Tilgodehavender		<u>34.916</u>
Likvide beholdninger		<u>1.538.905</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.573.821</u>
Aktiver		<u><u>1.736.113</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		300.000
Overført overskud eller underskud		<u>202.701</u>
Egenkapital		<u>502.701</u>
Udskudt skat		<u>4.400</u>
Hensatte forpligtelser		<u>4.400</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.779
Skyldig selskabsskat		60.314
Anden gæld		<u>1.122.919</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.229.012</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.229.012</u>
Passiver		<u>1.736.113</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud el- ler under- skud kr.	I alt kr.
Kontant indbetalt ved stiftelse	300.000	0	300.000
Årets resultat	0	202.701	202.701
Egenkapital ultimo	300.000	202.701	502.701

Noter

	2015
	kr.
1. Personaleomkostninger	
Gager og lønninger	615.460
Pensioner	78.292
Andre omkostninger til social sikring	1.980
Andre personaleomkostninger	16.018
	<u>711.750</u>
	2015
	kr.
2. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	60.314
Ændring af udskudt skat	4.400
	<u>64.714</u>
	Indretning af
	lejede lokaler
	kr.
3. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	190.000
Kostpris ultimo	<u>190.000</u>
Årets afskrivninger	(27.708)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(27.708)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>162.292</u>
	2015
	kr.
4. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<u>340.797</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Ingen.	