



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bruun's Galleri
Værkmestergade 25
Postboks 330
8100 Aarhus C

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

Midtjyllands EU-kontor
Central Denmark EU Office

Årsregnskab 2011

CVR-nr. 30 16 70 82
987736 11001 / 1149528_1

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Foreningsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar – 31. december	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2011 for foreningen Midtjyllands EU-kontor – Central Denmark EU Office.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk lovgivnings krav til regnskabsaflæggelsen. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2011 – 31. december 2011.

Viborg, den 29. marts 2012
Direktion:

Lars Holte Nielsen

Bestyrelse:

Bente Nielsen
formand

Preben Christensen

Hans Halvorsen

Martin Merrild

Aleksander Aagaard

Karina Boldsen

Søren E. Frandsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen

Vi har revideret årsregnskabet for Midtjyllands EU-kontor – Central Denmark EU Office for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabsskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen. 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 de 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 foreningens 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 foreningens 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 foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2011 i overensstemmelse med god regnskabsskik og vedtægternes krav til regnskabsaflæggelsen.

Aarhus, den 29. marts 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Karsten Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger

Midtjyllands EU-kontor
Region Midtjylland
Regional Udvikling
Tingvej 15
8800 Viborg

Central Denmark EU Office
Avenue de Tervuren 35
B-1040 Brussels

Telefon: +32 2 230 87 32
Telefax: +32 2 230 89 52
Hjemmeside: www.centraldenmark.eu
E-mail: info@centraldenmark.eu
CVR-nr.: 30 16 70 82
Etableret: 1. november 2006
Hjemstedskommune: Viborg
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Lars Holte Nielsen

Bestyrelse

Bente Nielsen (formand)
Preben Christensen
Hans Halvorsen
Martin Merrild
Aleksander Aagaard
Karina Boldsen
Søren E. Frandsen

Revisor

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Værkmestergade 25
8100 Aarhus C

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2011 er aflagt i overensstemmelse med dansk lovgivnings krav til regnskabsaflæggelse for fonde og foreninger (god regnskabsskik).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Medlemskontingenter indtægtsføres i det regnskabsår, kontingentet dækker. Udførte opgaver indtægtsføres på faktureringstidspunktet.

Andre indtægter og omkostninger er periodiseret i fuldt omfang.

Balance

Anlægsaktiver

Driftsmidler optages til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning sker lineært over aktivernes forventede brugstid, som er 3 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2011	2010
Medlemskontingenter		5.492.511	5.365.248
Særlige opgaver		334.630	328.935
Projektindtægter		450.010	0
Indtægter i alt		6.277.151	5.694.183
Personaleomkostninger	1	-3.679.561	-3.275.142
Salgs- og rejseomkostninger	2	-554.215	-515.313
Lokaleomkostninger	3	-618.801	-459.728
Administrationsomkostninger	4	-697.258	-656.466
Særlige projekter	5	-1.006.241	-986.213
Resultat før afskrivninger		-278.925	-198.679
Afskrivninger på anlægsaktiver	8	-5.884	-27.230
Resultat før finansielle poster		-284.809	-225.909
Finansielle indtægter	6	41.508	40.240
Finansielle omkostninger	7	-20.591	-16.677
Årets resultat		-263.892	-202.346
Resultatdisponering			
Overført til egenkapital		-263.892	-202.346

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

	Note	2011	2010
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Driftsmidler	8	0	5.884
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra tjenesteydelser		132.497	75.581
Forudbetalinger		28.356	116.815
Tilgodehavende moms		114.463	58.740
Andre tilgodehavender		6.070	302.657
Likvider	9	3.071.839	3.017.240
Omsætningsaktiver i alt		3.353.225	3.571.033
AKTIVER I ALT		3.353.225	3.576.917
PASSIVER			
Egenkapital	10		
Egenkapital, primo		3.169.668	3.372.014
Årets resultat		-263.892	-202.346
Egenkapital i alt		2.905.776	3.169.668
Gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		28.920	39.195
Revision		25.000	25.000
Medarbejderudlæg		4.692	5.335
Anden gæld		388.837	337.719
Gældsforpligtelser i alt		447.449	407.249
PASSIVER I ALT		3.353.225	3.576.917
Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2011	2010
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.335.208	3.192.870
Lønrefusion	0	-295.541
Ansættelser	46.810	114.605
Personaleudgifter	189.807	165.458
Praktikantudgifter	107.736	97.750
	<u>3.679.561</u>	<u>3.275.142</u>
2 Salgs- og rejseomkostninger		
Rejseomkostninger	332.344	367.460
Repræsentation	8.304	20.214
Fortæring	14.845	12.409
Gaver	11.282	298
Præsentationer	187.440	114.932
	<u>554.215</u>	<u>515.313</u>
3 Lokaleomkostninger		
Husleje	268.999	258.922
El, vand, varme, rengøring m.v.	206.546	172.068
Vedligeholdelse	20.219	24.978
Forsikringer	5.016	3.760
Indretning i lejede lokaler	118.021	0
	<u>618.801</u>	<u>459.728</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2011	2010
4 Administrationsomkostninger		
Grafisk arbejde	90.374	131.144
Kontorhold	43.444	39.191
Telefon og internet	143.046	130.216
Porto og gebyrer	3.734	3.355
Faglitteratur	2.011	2.195
Abonnementer	78.078	68.126
It-drift	141.503	148.958
It-anskaffelser	52.244	46.402
Leje af videokonferenceudstyr	25.848	0
Mindreanskaffelser	0	13.418
Hjemmeside	25.882	27.793
Revision og regnskabsmæssig assistance	91.094	45.668
	<u>697.258</u>	<u>656.466</u>
5 Særlige projekter		
Kursus, internationale medarbejdere	461	143.266
iFacilitator	717.454	636.903
LLL	59.832	81.044
West costal shortsea	0	125.000
Studietur, borgmestre 2011	45.472	0
EMDA	61.668	0
MORE	121.354	0
	<u>1.006.241</u>	<u>986.213</u>
6 Finansielle indtægter		
Renter, Jyske Bank	41.322	40.056
Renter, KBC	186	184
	<u>41.508</u>	<u>40.240</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2011	2010
7 Finansielle omkostninger		
Renter, KBC	1.863	1.568
Valutakursreguleringer	6.106	3.763
Bankgebyrer	8.131	6.861
Garantiprovision	4.491	4.485
	<u>20.591</u>	<u>16.677</u>
8 Driftsmidler		
Kostpris 1. januar	165.790	165.790
Tilgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>165.790</u>	<u>165.790</u>
Afskrivninger 1. januar	159.906	132.676
Afskrivninger	5.884	27.230
Afskrivninger 31. december	<u>165.790</u>	<u>159.906</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>5.884</u>
9 Likvider		
Jyske Bank, Folio 179506-3	2.177.038	2.818.350
Jyske Bank, deponeringskonto 185469-6	147.944	148.347
KBC, Company Account 9131021-22	746.566	46.906
Kassebeholdning	291	3.637
	<u>3.071.839</u>	<u>3.017.240</u>
10 Egenkapital		
Saldo 1. januar	3.169.668	3.372.014
Årets resultat	-263.892	-202.346
Saldo 31. december	<u>2.905.776</u>	<u>3.169.668</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

11 Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af deponeringskontoen i Jyske Bank er 145 tkr. deponeret til sikkerhed for huslejedeposittum.

Foreningen har indgået en operationel leasingkontrakt vedrørende videokonferenceudstyr med betaling på 34 tkr. inden for de kommende 12 måneder. Den samlede leasingforpligtelse udgør 78 tkr. og udløber i 2014.