

Referat af bestyrelsesmøde for NIMBI GameLab - Danmarks Institut for Spiludvikling

4. møde afholdt tirsdag d. 28. januar 2025 kl. 13.00-16.00 hos NIMBI. Mødet blev forlænget med 30 min. og afsluttet 16.30.

Deltagere: Kasper Kruse, Trine Laier, Sofie Filt Læntver, Christian Walther Øyrabø, Mathias Gredal Nørvig, og Jan Neiiendam (referent).

Gæster: Emil Schleicher la Cour (KUM), Rikke Crosby (Konsulent)

O = Orientering

B = Beslutning

D = Drøftelse

Referat

1. Velkomst v. bestyrelsesleder (O) og godkendelse af dagsorden (B) /// 1 min.
 - Dagsordenen blev godkendt med bemærkning fra bestyrelseslederen om at det er et meget ambitiøst mødeprogram, og at der sandsynligvis bliver behov for lidt længere møder i fremtiden.
2. Godkendelse af referat (bilag 1) v. bestyrelsesleder (B) /// 2 min.
 - Referatet blev godkendt med tilføjelse af at Sofie F. Læntver på mødet, afholdt d. 18. november i Kulturministeriet, erklærede sig inhabil i behandlingen af punktet om indstilling om indkøb hos Games Denmark.

3. Kontrakt vedr. NIMBIs public service-forpligtelser, (bilag 2) (B) /// 15 min.
 - Emil Schleicher la Cour fra Kulturministeriet deltog i behandlingen af punktet. Han redegjorde for baggrunden for kontraktudkastet. Kulturministeriet anbefaler, med støtte fra Erhvervsministeriet, at Bestyrelsen tiltræder kontrakten.

Formålet er at sikre aktiviteter som NIMBI igangsætter for at løse de 7 opgaver i Lov om NIMBI overholder gældende statsstøtteregler, særligt indenfor Instituttets opgaver 2-5, idet opgave 1 er reguleret med en Bekendtgørelse og 6-7 anses som tværgående opgaver, som kan behandles ad hoc. Kontrakten vil sikre NIMBI ikke skal søge tilladelse fra aktivitet til aktivitet, og vil omfatte alle aktiviteter fra 1. januar 2025.

Direktøren oplyste på forespørgsel fra Bestyrelsen at han anbefaler kontrakten underskrevet, med forbehold for at de økonomiske konsekvenser endnu ikke er vurderet ift. kontraktens krav til forvaltning og evt. omkostninger til øget revisionsbistand.

Beslutning: Bestyrelsen nedsatte en arbejdsgruppe bestående af Sofie, Trine og Kasper, der behandler udkastet og skriver en endelig indstilling til bestyrelsen. Arbejdet bliver prioriteret til en behandling på mail inden udgangen af februar 2025.

4. Direktørens indstillinger og beretning (G+O) ///40 min. Direktørens status vedlægges som bilag til referatet (bilag 6).
- 4.1. Direktøren indledte med en status om Spilordningen og de gamle aftaler som er indgået under DFI. DFI har en række rettigheder som indgår i aftaler med tidligere støttemodtagere/udviklere. Direktøren indstiller, at NIMBI indleder dialog med DFI om at endelige virksomhedsoverdragelse af Spilordningen bliver en løsning, hvor DFI beholder det juridiske og økonomiske ansvar for aftaler før 2025. NIMBI bistår i denne løsning DFI med faglige vurderinger af ansøgninger før 2025 helt frem til deres endelige afslutning. Bestyrelsen gav Direktøren mandat til at indlede forhandlingen, med fortsat ønske om at den endelige virksomhedsoverdragelse er afsluttet med udgangen af marts 2025.

Direktøren gjorde Bestyrelsen opmærksom på at der muligvis er opstået en problematik som kan få større konsekvenser for NIMBI tilskud under Spilordningen. Årsagen er nye afskrivningsregler som følge af L25 af 2.10 2024. De nye regler skaber potentielt et umiddelbart likviditetstab, men kan også risikere at bringe studier i konflikt med støttevilkårene, hvis en del af udviklingsstøtten må anvendes til at betale skat fremfor at gå mod selve udviklingen. Dette er nu ved at blive dokumenteret yderligere af Games Denmark. NIMBI følger arbejdet tæt. Bestyrelsen besluttede at nedsætte en arbejdsgruppe bestående af Direktøren, Christian, Trine og Sofie der følger problematikken om L25, og evt. indstiller til yderligere behandling i Bestyrelsen.

Baggrunden for sagen er, at spilvirksomheder med behov for softwareinvestering eller egenudvikling, der overstiger bundgrænsen for småanskaffelser, kan efter de nye regler alene afskrive egenudvikling på lige fod med andre driftsmidler. Dette kan medføre en u hensigtsmæssig likviditetsbelastning i den nystartede spilvirksomhed ved, at fradraget i den skattepligtige indkomst gives over en årrække og ikke på én gang i udviklingsåret. Særligt problematisk er dette for spil-iværksættere, der finansieres af skattepligtige tilskud, herunder midler fra NIMBI. Mange spiliværksættere befinder sig i en fase, hvor de endnu ikke har indtægter og er afhængige af offentlige støtteordninger som NIMBI.

Hvis en virksomhed modtog 100.000 kr. i udviklingsstøtte fra NIMBI, kunne den under de tidligere regler anvende 100.000 kr. direkte til udvikling, da udviklingsomkostningerne kunne straksafskrives og dermed modregnes i den skattepligtige indkomst.

Under de nye regler kan egenudvikling ikke længere straksafskrives. Da virksomheden og udvikling finansieret af NIMBI ikke har andre fradragsmuligheder i udviklingsåret, vil hele beløbet på 100.000 kr være skattepligtig indkomst, hvilket udløser en skattebetaling på 22.000 kr. Virksomheden har dermed kun 78.000 DKK tilbage til udvikling – en direkte reduktion af finansieringen, og dermed en ny og væsentligt ændret

forudsætning som NIMBI bør medregne i projektvurderinger ift. om ansøgere i praksis kan gennemføre projektet med mindre investering.

Bestyrelsen godkendte Direktørens indstilling om Spilordningen (B).

Bestyrelsen bemærkede, at det er acceptabelt med to runder i 2025 med henvisning til at NIMBI prioriterer opbygning af de nødvendige driftsmæssige kapaciteter efter virksomhedsoverdragelsen af Spilordningen pr. 1.1. 2025.

Bestyrelsen udpegede medlemmerne af det eksterne panel efter den nye Bekendtgørelse §5 for Spilordningen, hvori medlemmerne af det eksterne panel beskikkes for en 2-årig periode. Medlemmerne beskikkes forskudt. Peter Holm er således beskikket for et år gældende fra førstkomende dato for ansøgninger i 2025 som pt forventes at være 31.3 2025, og Annemette Kiil Mørup beskikkes for 2 år fra samme dato.

Bestyrelsen besluttede at afholde en workshop torsdag den 27.3 2025. Formålet er en gennemgang og evaluering af Spilordningen sammen med sekretariatet med målet om at formulere nye sigtelinjer for ordningen, og tilpasse den i regi af NIMBI.

- 4.2 Bestyrelsen godkendte Direktørens indstilling om organisering af NIMBI med funktioner, ansvar og titler (B).

Direktøren gennemgik kort indstillingen, og bestyrelsen drøftede bl.a. organiseringen ift. NIMBIs prioriteter med 7 opgaver, ift. funktion og valg af titler. Direktøren bemærkede, at indstillingen ville blive yderligere perspektiveret i den efterfølgende workshop om strategiplan for 2025-27. Bestyrelsen lagde vægt på at Direktøren sikrer en organisering der både leverer på NIMBIs kortsigtede prioriteter, men også bygger en struktur hvor NIMBI effektivt og med høj strategisk og forvaltningsmæssig kvalitet leverer på de kerneopgaver opgaver som følger med den endelige vedtagelse af Lov om NIMBI. Bestyrelsen bemærkede også, at det, særligt i den opbyggende fase af NIMBI, er vigtigt at organisationen har kompetencer og resurser til at sikre meget tydelig og effektiv ekstern kommunikation. Bestyrelsen bad desuden Direktøren have særlig fokus på at forvaltningen af Spilordningen sker med fokus på at effektivisere den både overfor ansøgere og i administrativt regi hos NIMBI.

- 4.3, 4.4 & 4.5. Orientering om ny visuel identitet, Copenhagen Gaming Week, og orientering om nye lokaler blev besluttet til skriftlig orientering (O). Orienteringerne er vedlagt i bilag med Direktørens status (bilag 6).

5. Workshop med deltagelse af ekstern konsulent Rikke Crosby (D).

Bestyrelsen blev præsenteret for proces for workshopen og for markedsdata. Bestyrelsen skabte i samarbejde et fælles målbillede for NIMBI med særlig vægt på et udkast til prioriteter i NIMBIs ”strategihus”.

Bestyrelsen ønsker at prioritere NIMBIs 7 opgaver i fire temaer; Støtte, viden, kendskab & adgang samt talentudvikling. Temaerne er også en prioriteret rækkefølge for udvikling af de indsatser som indgår i Instituttets opbygning i 2025.

Direktøren og Rikke Crosby arbejder efter mødet videre med bestyrelsens input, og præsenterer en projektplan for 2025-27 til strategiworkshop den 27. marts 2025.

6. Eventuelt /// 10 min.

Direktøren orienterede kort om at Kulturministeren har accepteret NIMBI's invitation til at åbne NIMBI lørdag den 15.2 fra 12-12.30, som del af tilstedeværelsen på Copenhagen Gaming Week fra 13.-15.2. Bestyrelsen inviteres til at deltage i alle NIMBI arrangementer.

Materiale

- Bilag 1: Referat fra tredje bestyrelsesmøde
- Bilag 2: Udkast til godkendelse: NIMBI public service-kontrakt
- Bilag 3: Indstilling: Spilordningen 2025
- Bilag 4: Indstilling: NIMBI organisering 2025
- Bilag 5: Notat: Forberedelse - Strategiplan 2025-27
- Bilag 5a: Pre-read strategi workshop
- Bilag 6: Direktørens fremlæggelse og status

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

 Trine Laler Næstforperson 0f7674d6-e3af-4a3c-8276-d9aa70a0a6e6 2025-02-21 10:15:32Z 	 Sofie Filt Læntver Bestyrelsesmedlem 82ffd774-e8b5-4b8c-824b-0f880223c46b 2025-02-24 08:06:14Z 
 Kasper Kruse Bestyrelsesleder 22749904-fedb-453d-8c53-78bb3d3da8d0 2025-02-25 12:23:47Z 	 Christian Walther Øyrabø Bestyrelsesmedlem 71c4307f-3d3b-4076-b540-31e38c76530b 2025-02-26 05:14:48Z 
 Mathias Gredal Nørvig Bestyrelsesmedlem 7dec60b-807f-4138-a046-06027c830076 2025-03-06 07:44:48Z 	

Dokumenter i transaktionen

Referat af bestyrelsesmøde i Nimbi 28012025.pdf	SHA256: db3182a8095366c195b8c1f21fb6e906b8fb02c6e1dd4ad9b4555d51225b6f87
Møde 280125 - Direktørens fremlæggelse.pdf	SHA256: f3d723ee09b7f45348e021551ee2ddaf78c6ce68b5e795bf59345895ef4cfa21



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.

Addo Sign identifikationsnummer: 0a0c8d7d-64e5-49cd-b0ca-552fa481731d