

# Huset Venture Midtjylland

Skanderborgvej 277  
8260 Viby J

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

12/04/2016

Henning Bang-Hansen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Huset Venture Midtjylland  
Skanderborgvej 277  
8260 Viby J

Telefonnummer: 86283555  
Fax: 86283563  
e-mailadresse: [henningbh@husetventure.dk](mailto:henningbh@husetventure.dk)  
CVR-nr: 24992330  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**

Jyske Bank  
Randersvej 37  
8200 Aarhus N  
DK Danmark

**Revisor**

KOVSTED & SKOVGÅRD, REVISION & RÅDGIVNING,  
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB  
Vestre Ringgade 61  
8200 Aarhus N  
DK Danmark  
CVR-nr: 31262089  
P-enhed: 1014294909

# Ledelsespåtegning

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Den selvejende institution Huset Venture Midtjylland RSV.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Viby J, den 12/04/2016

### Direktion

Mikael Eggert Jørgensen  
Direktør

### Bestyrelse

René Skau Björnsson  
Bestyrelsesformand

Anne-Mette Winther Christiansen  
Næstformand

Ole Lauth  
Bestyrelsesmedlem

Inge Pedersen  
Bestyrelsesmedlem

Bent Dyrvig  
Bestyrelsesmedlem

Hans Halvorsen  
Bestyrelsesmedlem

Doreen Tügel Christiansen  
Medarbejderrepræsentant

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Den Selvejende Institution Huset Venture Midtjylland

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Huset Venture Midtjylland for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for virksomhedens udarbejdelse og aflæggelse af årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

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

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Aarhus N, 12/04/2016

René Ferrer Ruiz  
Statsautoriseret revisor  
KOVSTED & SKOVGÅRD, REVISION & RÅDGIVNING, STATS-AUTORISERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB  
CVR: 31262089

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Med udgangspunkt i nedenstående mission og vision blev der i 2015 arbejdet med en videreudvikling af vore aktiviteter.

Huset Venture's mission:

At skabe arbejdspladser til mennesker med nedsat arbejdsevne ved at drive forskellige former for erhvervsvirksomhed samt kursus- og afklaringsforløb

Huset Venture's vision:

Vor overordnede vision er at skabe et socialøkonomisk Huset Venture, som kan drives uden væsentlig offentlig støtte, og som når personer med behov for ansættelse på særlige vilkår og arbejdsmarkedets parter - ansatte, private- og offentlige virksomheder - i Midtjylland taler om den gruppe, tænkes umiddelbart på Huset Venture.

Huset Ventures aktivitet består af følgende tre hovedområder:

Under erhvervsprodukter udbydes bl.a. grafiske ydelser, regnskabs- og administrationsmæssig assistance, web-løsninger samt salg og vedligeholdelse af it-udstyr.

Under "kurser- og afklaring" udbydes kurser, arbejdsprøvninger, afklaringsforløb og andre konsulentopgaver.

Institutionen får tilskud fra Styrelsen for Fastholdelse og Rekruttering til projekt "Handicappede i arbejde".

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 1.016 tkr. hvorefter egenkapitalen ultimo 2015 er positiv med 199 tkr.

Resultatet er påvirket af flere forhold hvoraf skal fremhæves udviklingen i Kurser og afklaring har medført en væsentlig øgning af dækningsbidraget. Det skyldes, at der er indgået aftaler med Aarhus Kommune om gennemførelse af flere afklaringsforløb for borgere på kanten af arbejdsmarkedet.

Tilsvarende er der sket en udbygning af samarbejdet med Ringkøbing/Skjern Kommune. Midt på sommeren 2015 fik vi en aftale i stand omkring integrering af flygtninge. Det krævede en del investeringer i nye lokaler, indretning heraf samt indkøb af værktøjer til brug for oprettelse af værksteder, hvor mindre produktioner kan gennemføres.

Det lykkedes ikke at få tilført tilstrækkelige aktiviteter til vores grafiske afdeling, som derfor har haft en negativ indflydelse på det samlede resultat. Der er sket tilpasning af afdelingen, så den forventes at bidrage positivt i det kommende år.

Det er ledelsens opfattelse, at resultatet er tilfredsstillende.

Antallet af ansatte udgør ultimo 2015 i alt 122 personer, hvoraf mere end 95% er ansat på særlige vilkår.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan forrykke årsrapportens udsagn.

Med udgangspunkt i de strukturtilpasninger der er gennemført i 2014 og 2015, samt de aftaler

der er indgået med specielt to kommuner om gennemførelse af afklaringsforløb forventes et

positivt resultat på 786 tkr i 2016.



# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet for Huset Venture Midtjylland for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Herudover har institutionen valgt at følge reglerne for klasse C vedrørende indarbejdelse af pengestrømsopgørelse jvf. Årsregnskabsloven § 78.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kr.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta. ...

## Resultatopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

**Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen,

såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Tilskud fra Styrelsen for Fastholdelse og Rekruttering indregnes efter bevillingen.

**Vareforbrug**

Vareforbruget omfatter kostpris på årets solgte varer.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaleomkostninger samt omkostninger til administration.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge og andre lønrefusioner fra det offentlige.

**Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter finansielle indtægter og udgifter som indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen

indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Lokaleindretning afskrives lineært over 4 år  
Andre driftsmidler afskrives lineært over 4 år

**Finansielle anlægsaktiver**

Depositum måles til kostpris.

**Varebeholdning**

Varebeholdning måles til kostpris.

I de tilfælde hvor nettorealisationseværdien er lavere, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavende fra salg**

Tilgodehavender fra salg måles til nominel værdi.

Tilgodehavender nedskrives ved individuel vurdering til nettorealisationseværdi.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>9.860.000</b>	<b>7.334.000</b>
Personaleomkostninger .....		-8.106.000	-7.140.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-521.000	-481.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.233.000</b>	<b>-287.000</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-217.000	-255.000
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.016.000</b>	<b>-542.000</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.016.000</b>	<b>-542.000</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.016.000	-542.000
<b>I alt</b> .....		<b>1.016.000</b>	<b>-542.000</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.122.000	769.000
Indretning af lejede lokaler .....		196.000	69.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.318.000</b>	<b>838.000</b>
Deposita .....		200.000	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>200.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.518.000</b>	<b>888.000</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		91.000	112.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>91.000</b>	<b>112.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.215.000	889.000
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	730.000
Andre tilgodehavender .....		2.160.000	2.354.000
Periodeafgrænsningsposter .....		301.000	125.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>4.676.000</b>	<b>4.098.000</b>
Likvide beholdninger .....		22.000	25.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.789.000</b>	<b>4.235.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.307.000</b>	<b>5.123.000</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Overført resultat .....		199.000	-817.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>199.000</b>	<b>-817.000</b>
Gæld til banker .....		3.745.000	3.285.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		300.000	600.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		546.000	338.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.517.000	1.717.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.108.000</b>	<b>5.940.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.108.000</b>	<b>5.940.000</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.307.000</b>	<b>5.123.000</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Produktionsanlæg og maskiner kr.</b>	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	0	0	3.639.000
Tilgang	0	0	825.000
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.464.000</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0	2.871.000
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	471.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.342.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.122.000</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

De væsentligste aftaler er med tidligst opsigelse 31/12 2018.  
 Den samlede lejeforpligtelse 31/12 2015 udgør 3.054 tkr.  
 Der er pr. 15/11 2013 indgået en leasingforpligtelse.  
 Resterende leasingforpligtelse løber i 34 mdr. og udgør tkr.77.  
 Der er pr 17/11 2015 indgået en leasingaftale.  
 Resterende leasingforpligtelse løber i 46 mdr. og udgør tkr.127.

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for trækingsret i institutionens pengeinstitut er der givet transport i de til enhver tid værende tilgodehavende lønrefusioner fra Økonomistyrelsen vedrørende ansatte i fleksjob.  
 Desuden er der afgivet virksomhedspant til institutionens pengeinstitut.  
 Bogført værdi af pantsat varebeholdning udgør pr. 31/12 2015 i alt 91 tkr.  
 Bogført værdi af pantsatte tilgodehavender fra salg udgør pr. 31/12 2015 i alt 2.215 tkr.

#### **4. Information om vederlag til ledelsesorganer og særlige incitamentsprogrammer**

Det samlede vederlag til direktionen har udgjort 794.000 kr.