

Huset Venture Midtjylland

Skanderborgvej 277
8260 Viby J

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/05/2017

Henning Bang-Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Pengestrøm	14
------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Huset Venture Midtjylland
Skanderborgvej 277
8260 Viby J

Telefonnummer: 86283555
Fax: 86283563
e-mailadresse: henningbh@husetventure.dk
CVR-nr: 24992330
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 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 05/05/2017

Direktion

Kjeld Søndergaard
Konstitueret direktør

Bestyrelse

René Skau Björnsson
Formand

Anne-Mette Winther Christiansen
Næstformand

Inge Persen
Bestyrelsesmedlem

Bent Dyrvig
Bestyrelsesmedlem

Ole Lauth
Bestyrelsesmedlem

Hans Halvorsen
Bestyrelsesmedlem

Doreen Tügel Carstensen
Medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Huset Venture Midtjylland RSV.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Huset Venture Midtjylland for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus N, 05/05/2017

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 2016 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, salg og vedligeholdelse af IT-udstyr, samt opstart af egentlig produktion indenfor specielt træområdet.

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

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

Usikkerhed ved indregning og måling

der har ikke været nogen usikkerhed ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 372 tkr. hvorefter egenkapitalen ultimo 2016 er positiv med 572 tkr.

Resultatet er påvirket af flere forhold hvoraf skal fremhæves

Udviklingen i Kurser og afklaring har udvist en stigende tendens i forhold til 2015. Det skyldes, at der er indgået flere aftaler med Aarhus Kommune om gennemførsel af flere afklaringsforløb for borgere på kanten af arbejdsmarkedet i forhold til 2015. Ligesom der er kommet gang i tilsvarende aftale med flere andre kommuner.

Tilsvarende er der sket en udbygning af samarbejdet med Ringkøbing/Skjern Kommune. Aftalen om integrering af flygtninge i sommeren 2015 er udbygget, derhen at der nu er etableret værkstedsfaciliteter, der gør det muligt med en egnetlig produktion inden for træområdet. Det har krævet yderligere investeringer i værktøjer og lokaleindretning for at produktionen kan gennemføres på ordentlige vilkår.

På erhvervssiden er vi startet op med digitalisering af andre institutioners data.

Det er ledelsens opfattelse, at resultatet er tilfredsstillende.

Antallet af ansatte udgør ultimo 2016 i alt 138 personer, hvoraf knap 95% er ansat på særlige vilkår.

Begivenheder efter regnskabet afslutning

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

Forventninger til 2017.

Med udgangspunkt i de strukturtilpasninger der er gennemført i 2016, samt de aftaler der er indgået med specielt to kommuner om gennemførelse af afklaringsforløb forventes et

positivt resultat på 175 tkr i 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for Huset Venture Midtjylland for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse c-selskaber.

Præsentationen afviger i frohold til standardkravene i klasse B grundet nødvendige tilpasninger som følge af, at det er en selvejende institution.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kr. Alle beløb anigves i tkr.

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. Restværdien udgør tkr. 0.

Andre driftsmidler afskrives lineært over 3 - 5 år. Restværdien udgør tkr. 0.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdning

Varebeholdning måles til kostpris.

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

Tilgodehavende fra salg

Tilgodehavender fra salg måles til nominel værdi.

Tilgodehavender nedskrives ved individuel vurdering til nettorealisationsevnen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		10.486.000	9.860.000
Personaleomkostninger		-9.303.000	-8.106.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-583.000	-521.000
Resultat af ordinær primær drift		600.000	1.233.000
Øvrige finansielle omkostninger		-228.000	-217.000
Ordinært resultat før skat		372.000	1.016.000
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		372.000	1.016.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		372.000	1.016.000
I alt		372.000	1.016.000

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.279.000	1.122.000
Indretning af lejede lokaler		202.000	196.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1	1.481.000	1.318.000
Deposita		201.000	200.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		201.000	200.000
Anlægsaktiver i alt		1.682.000	1.518.000
Fremstillede varer og handelsvarer		132.000	91.000
Varebeholdninger i alt		132.000	91.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.309.000	2.215.000
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Andre tilgodehavender		2.100.000	2.160.000
Periodeafgrænsningsposter		294.000	301.000
Tilgodehavender i alt		4.703.000	4.676.000
Likvide beholdninger		38.000	22.000
Omsætningsaktiver i alt		4.873.000	4.789.000
Aktiver i alt		6.555.000	6.307.000

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Overført resultat		571.000	199.000
Egenkapital i alt		571.000	199.000
Gæld til banker		750.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		750.000	0
Gæld til banker		2.279.000	3.745.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	300.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		519.000	546.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.436.000	1.517.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.234.000	6.108.000
Gældsforpligtelser i alt		5.984.000	6.108.000
Passiver i alt		6.555.000	6.307.000

Pengestrøm

	2016	2015
	kr.	kr.
Årets resultat	372.000	1.016.000
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	583.000	521.000
Renteudgifter og lignende udgifter	228.000	217.000
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-41.000	751.000
Ændring i tilgodehavender	-94.000	-1.326.000
Ændringer i leverandørgæld mv.	-27.000	208.000
Andre ændringer i driftskapital	685.000	-481.000
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>1.706.000</i>	<i>906.000</i>
Betalte finansielle omkostninger	-228.000	-217.000
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>1.478.000</i>	<i>689.000</i>
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	1.478.000	680.000
Køb af materielle anlægsaktiver	-746.000	-1.152.000
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	-746.000	-1.152.000
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	1.000.000	0
Pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	1.000.000	0
Ændring i likvider	1.732.000	-463.000
Likvide beholdninger (primo)	22.000	25.000
Kortfristet bankgæld (primo)	-3.745.000	-3.285.000
Likvider primo	-3.723.000	-3.260.000
Likvider ultimo	-1.991.000	-3.723.000
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	38.000	22.000
Kortfristet bankgæld (ultimo)	-2.029.000	-3.745.000
Likvider (ultimo)	-1.991.000	-3.723.000

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Lokaleind retning kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	320.000	4.464.000
Tilgang	0	0	690.000
Afgang	0	56.000	0
Kostpris ultimo	0	376.000	5.154.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	124.000	3.342.000
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	50.000	533.000
Af- og nedskrivning ultimo	0	174.000	3.875.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	202.000	1.279.000

2. Oplysning om eventualforpligtelser

De væsentligste aftaler er med tidligst opsigelse 31/12 2018.
 Den samlede lejeforpligtelse 31/12 2016 udgør 2.082 tkr.
 Der er pr. 15/11 2013 indgået en leasingforpligtelse.
 Resterende leasingforpligtelse løber i 22 mdr. og udgør tkr.50.
 Der er pr 17/11 2015 indgået en leasingaftale.
 Resterende leasingforpligtelse løber i 34 mdr. og udgør tkr.94.
 Der er den 6/7 2016 indgået en leasingaftale.
 Resterende leasingforpligtelse løber i 54 mdr. og udgør 372 tkr.
 Der er den 25/8 2016 indgået en leasingaftale.
 Resterende leasingforpligtelse løber i 44 mdr. og udgør 141 tkr.

3. Information om vederlag til ledelsesorganer og særlige incitamentsprogrammer

Det samlede vederlag til direktionen har udgjort 842.000 kr.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte udgør 138. Heraf 8 ansat i skånejob, 122 ansat i fleksjob og 8 ansat i ordinære ansættelsesforhold.