

# Huset Venture - Danmark

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 .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Huset Venture - Danmark

Skanderborgvej 277

8260 Viby J

Telefonnummer: 86283555

Fax: 86283563

e-mailadresse: mail@husetventure.dk

CVR-nr: 31835666

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

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

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

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  
Formand

Anne-Mette Christiansen  
Næstformand

Ole Lauth  
Bestyrelsesmedlem

Inge Jensen Pedersen  
Bestyrelsesmedlem

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til ledelsen i Den Selvejende Institution Huset Venture Danmark

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Huset Venture - Danmark for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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

Vores 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 revisorlovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for 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 et årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandling, 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 valgte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsens udøvede skøn er rimelige samt en vurdering af 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 institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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

Huset Venture Danmarks aktivitet består af følgende to hovedområder:

Et videnscenter samt administration af et projekt fra Styrelsen for Fastholdelse og Rekruttering.

Institutionen får tilskud fra Styrelsen for Fastholdelse og Rekruttering til projekt "Projektivirksomhed for personer med funktionsnedsættelse".

Dette projekt indeholder således tilskud til institutionens aktiviteter, herudover indeholder

projektet tilskud til aktiviteter i Huset Venture Danmarks afdelinger på Sjælland og i Sønderjylland.

Huset Venture Danmark er i årets løb blevet godkendt som socialøkonomisk virksomhed (RSV).

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets tilskud fra Styrelsen for Fastholdelse og Rekruttering er indregnet med 5,2 mio. kr. svarende til bevillingen.

Der har i årets løb været en kraftigt stigning i aktivitetsniveauet. Det gælder både Videncentret og ikke mindst afdelingen på Sjælland.

Årets resultat er negativt med -25 tkr. hvorefter egenkapitalen ultimo 2015 er positiv med 332 tkr.

Resultatet anses for ikke tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Der forventes en forsat udvikling i aktivitetsniveauet og der vil blive fuld focus på afdelingerne i Sønderjylland så den kommer på niveau med de andre afdelinger.

Der forventes et mindre positivt resultat for det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 poster sammendraget i posten 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.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder

sygedagpenge og andre lønrefusioner fra det offentlige.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaler og administration.

**Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter finansielle indtægter og udgifter som indregnes med de beløb

der vedrører regnskabsåre.

**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.

Andre driftsmidler afskrives lineært over 5 år

**Finansielle anlægsaktiver**

Depositum måles til kostpris.

**Varebeholdning**

Varebeholdning måles til kostpris.

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

**Tilgodehavende fra salg**

Tilgodehavender fra salg måles til nominel værdi.

Tilgodehavender nedskrives ved individuel vurdering til nettorealisationsværdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter omkostninger vedrørende næste år, som er afholdt i indeværende år.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		4.399.000	4.604.000
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>4.399.000</b>	<b>4.604.000</b>
Personaleomkostninger .....		-4.311.000	-4.243.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-110.000	-40.000
Andre driftsomkostninger .....			-28.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-22.000</b>	<b>293.000</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.000	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-25.000</b>	<b>293.000</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-25.000</b>	<b>293.000</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-25.000	293.000
<b>I alt .....</b>		<b>-25.000</b>	<b>293.000</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		285.000	258.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>285.000</b>	<b>258.000</b>
Deposita .....		131.000	14.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>131.000</b>	<b>14.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>416.000</b>	<b>272.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		128.000	63.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>128.000</b>	<b>63.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		186.000	106.000
Andre tilgodehavender .....		677.000	1.624.000
Periodeafgrænsningsposter .....		212.000	129.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.075.000</b>	<b>1.859.000</b>
Likvide beholdninger .....		1.034.000	640.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.237.000</b>	<b>2.562.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.653.000</b>	<b>2.834.000</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Overført resultat .....		332.000	357.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>332.000</b>	<b>357.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		360.000	258.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.961.000	2.219.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.321.000</b>	<b>2.477.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.321.000</b>	<b>2.477.000</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.653.000</b>	<b>2.834.000</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	269000
Tilgang	0	0	88000
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>357000</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	11000
Årets afskrivning	0	0	61000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>285000</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler instituttuionen en huslejeforpligtelse på 1.443 tkr. vedrørende lejemål

i Ballerup og Haderslev