

Huset Venture Danmark

Skanderborgvej 277
8260 Viby J

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/06/2019

Inge Bak
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Huset Venture Danmark
Skanderborgvej 277
8260 Viby J

Telefonnummer: 86283555

CVR-nr: 31835666

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

KOVSTED & SKOVGÅRD, REVISION & RÅDGIVNING,
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Vestre Ringgade 61

8200 Aarhus N

DK Danmark

CVR-nr: 38751646

P-enhed: 1022619930

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Den Selvejende Institution Huset Venture Danmark 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, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Viby J, den 03/06/2019

Direktion

Inge Bak
Direktør

Flemming Sig Jensen
Økonomichef

Bestyrelse

René Skau Björnsson
Formand

Ida Balling
Næstformand

Inge Jensen Pedersen

Susanne Juulsgaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Den Selvejende Institution Huset Venture Danmark RSV

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Den Selvejende Institution Huset Venture Danmark RSV for perioden 1. januar - 31. december 2018, 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 2018, samt af resultatet af institutionens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 regnskabet. 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 vore 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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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, at regnskabet 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 nogen 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. Fejlinformationen 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 regnskabet.

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 regnskabet, uanset om denne skyldes

besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger 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 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet herunder noteoplysninger, samt om regnskabet 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 regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med regnskabet 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, 03/06/2019

René Ferrer Ruiz , mne33710
Statsautoriseret revisor

KOVSTED & SKOVGÅRD, REVISION & RÅDGIVNING, STATS AUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR: 38751646

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Huset Venture Danmarks aktivitet består af følgende to hovedområder:

- Et videntcenter
- Administration af et projekt fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Institutionen får tilskud fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering til projektet "Projektivirksomhed for personer med funktionsnedsættelse". Dette projekt indeholder tilskud til institutionens aktiviteter og herudover til aktiviteter i Huset Venture Danmarks afdelinger på Sjælland og i Sønderjylland.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Udviklingen i regnskabsåret

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

Der har i årets løb været en stigning i aktivitetsniveauet. Det gælder både Videntcentret og afdelingerne på Sjælland og i Sønderjylland.

Årets resultat er positivt med 500 tkr., hvorefter egenkapitalen ultimo 2018 er positiv med 740 tkr. Årets resultat er påvirket positivt som følge af særlige poster på ialt tkr. 396. Der henvises til note 1 for yderligere omtale heraf.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Antallet af ansatte udgør ultimo 2018 i alt 50 personer, hvoraf godt 90% er ansat på særlige vilkår.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til 2019

Der forventes en forsat udvikling i aktivitetsniveauet, med fokus på at den erhvervsrettede del af Huset Venture Danmarks aktiviteter løbende udvikles og forbedres.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

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 Danmark RSV for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Præsentationen afviger i forhold til standardkravene i regnskabsklasse 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 er angivet 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.

RESULTATOPGØRELSEN

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 risiko overgang 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 Arbejdsmarked og Rekruttering indregnes efter bevillingen.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter kostpris på årets solgte varer samt årets forskydning i lagerbeholdninger.

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 regnskabsåret.

BALANCEN

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. Andre driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år og restværdi efter endt brugstid er ansat til kr. 0

Finansielle anlægsaktiver

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdning

Varebeholdning måles til kostpris.

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

Tilgodehavende

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Tilgodehavender nedskrives ved individuel vurdering til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		5.911.000	4.672.000
Personaleomkostninger		-5.227.000	-4.874.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-177.000	-143.000
Resultat af ordinær primær drift		507.000	-345.000
Øvrige finansielle omkostninger		-7.000	0
Ordinært resultat før skat		500.000	-345.000
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		500.000	-345.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		500.000	-345.000
I alt		500.000	-345.000

	Note
Særlige poster fra resultatopgørelsen	1

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		168.000	305.000
Materielle anlægsaktiver i alt		168.000	305.000
Deposita		255.000	310.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		255.000	310.000
Anlægsaktiver i alt		423.000	615.000
Råvarer og hjælpematerialer		140.000	125.000
Varebeholdninger i alt		140.000	125.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		576.000	260.000
Andre tilgodehavender		382.000	484.000
Periodeafgrænsningsposter		33.000	65.000
Tilgodehavender i alt		991.000	809.000
Likvide beholdninger		239.000	289.000
Omsætningsaktiver i alt		1.370.000	1.223.000
Aktiver i alt		1.793.000	1.838.000

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Overført resultat		740.000	240.000
Egenkapital i alt		740.000	240.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		244.000	199.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		809.000	1.399.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.053.000	1.598.000
Gældsforpligtelser i alt		1.053.000	1.598.000
Passiver i alt		1.793.000	1.838.000

Noter

1. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Årets resultat er påvirket af en række særlige poster, som ledelsen vurderer ikke er en del af den primære drift. De særlige poster omfatter følgende:

- Indtægtsført udbetalt depositum for overtaget og i året opsagt lejemål på tkr. 115
- Tilbageført afsat forpligtelse fra 2012 på tkr. 281.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Den samlede huslejeforpligtelse pr. 31/12 2018 udgør 878 tkr.
og operationel leasingforpligtelse for varebil mm 108 tkr.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	18

Antal ansatte ved årets udgang udgør 50, heraf 1 ansat i skånejob, 45 ansat i fleksjob og 4 ansat i ordinære ansættelsesforhold.

Den samlede andel af vederlag til direktionen har for året udgjort tkr. 646 og honorarer til bestyrelsen tkr 0. Personaleomkostninger har i året udgjort tkr. 4.142, opdelt på gager efter refusion tkr. 3.124, pensioner tkr. 843 og øvrige udgifter til social sikring tkr. 175.