

Huset Venture - Danmark

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	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Huset Venture - Danmark

Skanderborgvej 277

8260 Viby J

Telefonnummer: 86283555

Fax: 86283563

e-mailadresse: henningbh@husetventure.dk

CVR-nr: 31835666

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Jyske Bank

Randersvej 37

8200 Aarhus N

DK Danmark

RevisorKOVSTED & 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 2016 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 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

Ole Lauth
Bestyrelsesmedlem

Inge Jensen Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Susanne Juulsgaard
Medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i den Selvejende Institution Huset Venture Danmark RSV

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Huset Venture - Danmark for regnskabsåret 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 selskabet, 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 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 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 selskabets 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 selskabet 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

Huset Venture Danmarks aktiviteter 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.

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 stigning i aktivitetsniveauet. Det gælder både Videncentret og ikke mindst afdelingen på Sjælland.

Årets resultat er positivt med 253 tkr. hvorefter egenkapitalen ultimo 2016 er positiv med 585 tkr.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Forventninger til 2017

Der forventes en fortsat udvikling i aktivitetsniveauet og der vil blive fuld focus på ignagsætning af den nye afdeling i Kolding, 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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra 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.

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.

Lokaleindretning afskrives lineært over 4 år. Restværdien udgør kr. 0.

Andre driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år. Restværdien udgør 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 fra salg

Tilgodehavender fra salg 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		4.466.000	4.399.000
Bruttoresultat		4.466.000	4.399.000
Personaleomkostninger		-4.081.000	-4.311.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-127.000	-110.000
Resultat af ordinær primær drift		258.000	-22.000
Øvrige finansielle omkostninger		-5.000	-3.000
Ordinært resultat før skat		253.000	-25.000
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		253.000	-25.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		253.000	-25.000
I alt		253.000	-25.000

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		411.000	285.000
Materielle anlægsaktiver i alt	1	411.000	285.000
Deposita		131.000	131.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		131.000	131.000
Anlægsaktiver i alt		542.000	416.000
Råvarer og hjælpematerialer		76.000	128.000
Varebeholdninger i alt		76.000	128.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		108.000	186.000
Andre tilgodehavender		619.000	677.000
Periodeafgrænsningsposter		29.000	212.000
Tilgodehavender i alt		756.000	1.075.000
Likvide beholdninger		1.039.000	1.034.000
Omsætningsaktiver i alt		1.871.000	2.237.000
Aktiver i alt		2.413.000	2.653.000

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Overført resultat		585.000	332.000
Egenkapital i alt		585.000	332.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.000	360.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.736.000	1.961.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.828.000	2.321.000
Gældsforpligtelser i alt		1.828.000	2.321.000
Passiver i alt		2.413.000	2.653.000

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	357000
Tilgang	0	0	231000
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	0	588000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	72000
Årets afskrivning	0	0	105000
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	177000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	411000

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler instituttuionen en huslejeforpligtelse på 646 tkr. vedrørende lejemål i Ballerup.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Det gennemsnitlige antal ansatte er 15.