

# SIVIL IVS

Ådalsvej 18  
2720 Vanløse

Årsrapport  
7. december 2016 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**17/05/2018**

---

**Camilla Schwalbe**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SIVIL IVS  
Ådalsvej 18  
2720 Vanløse

e-mailadresse: Camilla@sivil.dk

CVR-nr: 38250280

Regnskabsår: 07/12/2016 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har d.d. aflagt årsrapporten for 2016/17 for SIVIL IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede selskabets aktiver og passiver og finansielle poster pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 7. december 2016 - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt i forhold til gældende lovgivning.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 04/04/2018

## Direktion

Lasse Alfastsen  
Direktør

Camilla Jes Brejner Schwalbe  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingens godkendelse at revision fravælges for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed indenfor PA, PR og kommunikation samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Årets resultat udviser et overskud på 79 tkr. før skat. Direktionen har anser årets resultat for at være tilfredsstillende.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb sket hændelser der vil have indvirkning på årets resultat.

SIVIL er et socialøkonomisk kommunikationsbureau med en vision om, at vi sammen med vores kunder skal skabe sociale og bæredygtige forandringer i samfundet. I forlængelse af visionen har vi to formål, hvorved vi går til det daglige arbejde: (1) Vi leverer kommunikationsydelser til vores kunder i form af rådgivning, udvikling og eksekvering, og (2) vi agerer sociale entreprenører ved at opdyrke nye initiativer og projekter i det sociale og bæredygtige Danmark. Vores kunder fordeler sig fortrinsvist på tværs af civilsamfund, kommuner og virksomheder.

Virksomheden lanceret med advisory board:

Den 5. april 2017 lancerede SIVIL sin virksomhed med opbakning fra et advisory board bestående af seks fagpersonligheder, der løbende rådgiver bureauet og understøtter dets udvikling.

Overenskomst indgået:

Den 3. april 2017 indgik SIVIL som det første kommunikationsbureau i Danmark en overenskomst. Det gjorde vi med fagforeningen Kommunikation og Sprog. I november 2017 ansatte vi den første kommunikationsrådgiver på fuldtid på overenskomsten.

Udvikling og aktiviteter i økonomiske forhold:

Det finansielle år for virksomheden har været tilfredsstillende og ligger en smule over det forventede niveau. Det afgørende for virksomheden er ikke at skabe et godt resultat i år 1. Det er mere afgørende, at udviklingen over en årrække er tilfredsstillende, så vi gradvist kan vokse og dermed være i stand til at hjælpe flere.

Af andre økonomiske forhold skal nævnes, at én af virksomhedens tre partnere udtrådte af virksomheden pr. 31. juli 2017 og afgav i den forbindelse al ejerskab til de to tilbageværende partnere, som har fordelt det ligeligt imellem sig og dermed hver ejer halvdelen af virksomheden.

En socialøkonomisk forretningsmodel:

Det tilfredsstillende resultat for året skal også ses i lyset af, at den socialøkonomiske forretningsmodel og overenskomstansatte medarbejdere ikke tidligere er set i kommunikationsbranchen. Derfor er vi tilfredse med, at vi som de første har påvist, at den er rentabel og bæredygtig.

Forventninger til fremtiden:

Perspektiverne for fremtidens økonomi ser fornuftige ud. Siden afslutningen af regnskabet har vi øget antallet af kunder og opgavernes økonomiske størrelse sammenlignet med sidste forår, hvilket forventes at smitte af på den samlede omsætning i 2018, som vi dermed forventer er højere end i 2017. Som resultat af den forventede økonomiske vækst har vi ambitioner om at udvide medarbejderstaben i 2018. Det er også vores forventning, at dækningsbidraget for 2018 vil stige sammenlignet med 2017.

Efter regnskabsårets afslutning er der ingen væsentlige begivenheder, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Hvordan opfylder vi vores sociale formål?

Som socialøkonomisk virksomhed har vi et primært socialt formål om sammen med vores kunder at skabe sociale og bæredygtige forandringer i samfundet. Dette skal bl.a. bidrage til at opdyrke nye samarbejder og løsninger på tværs af civilsamfund, kommuner og virksomheder.

Vi er formålsdrevne i vores virke og arbejder aktivt for målgrupper og sagen på tværs af et socialt, kulturelt, beskæftigelses-, sundheds- og miljømæssigt sigte. Herudover arbejder vi også med en målgruppe, da vi har borgere på kanten af arbejdsmarkedet i forløb hos os.

Vi har som socialøkonomisk virksomhed tilrettelagt driften således, at et evt. overskud anvendes til at fremme visionen for virksomheden om at skabe sociale og bæredygtige forandringer i samfundet. Hermed forpligter vi virksomheden på at håndtere sit overskud socialt, hvilket medfører, at virksomheden skal anvende sit resultat til reinvestering i egen virksomhed eller i andre socialøkonomiske virksomheder.

Hvordan vi er uafhængige af det offentlige?

Virksomheden er uafhængig af det offentlige, da det offentlige hverken ejer dele af virksomheden eller har medbestemmende indflydelse på virksomhedens drift, ledelse eller organisering. Virksomheden opererer på markedsvilkår og modtager ikke støtte fra det offentlige. Virksomheden sælger ydelser til det offentlige på lige vilkår med øvrige private virksomheder.

Hvordan er vi ansvarlige og inddragende i vores virke?

Vi har forpligtet os på at være inddragende og ansvarlige i vores virke, hvilket kommer til udtryk ved, at vi hele tiden søger at involvere virksomhedens ansatte, kunder, samarbejdspartnere og interessenter. Samtidig udviser virksomheden ansvarlighed i forhold til det sociale formål i forretningsstrategien og sine forretningsaktiviteter. Ovenstående er beskrevet i virksomhedens vedtægter og strategier.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelses værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning af måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtigelser. Finansieller indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag for forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år

Aktiver med en kostpris under 15 tkr. Pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster smat for betalt aconto skatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 7. dec. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>844.032</b>
Personaleomkostninger .....		-764.657
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>79.375</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-564
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>78.811</b>
Skat af årets resultat .....		-17.358
<b>Årets resultat</b> .....		<b>61.453</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		61.453
<b>I alt</b> .....		<b>61.453</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.750
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.750</b>
Likvide beholdninger .....		297.610
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>301.360</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>301.360</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		2
Andre reserver .....		15.363
Reserve for Iværksætterselskab .....	1	
Overført resultat .....		46.090
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>61.455</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.037
Skyldig selskabsskat .....		17.358
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		214.510
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>239.905</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>239.905</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>301.360</b>

# Noter

## 1. Reserve for Iværksætterselskab

Lovpligtig hensættelse af årets overskud.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet nogen eventualforpligtelser.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

## 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2016/17</b>
Antal ansatte, primo .....	0
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1
Antal ansatte, ultimo .....	3