

REVISORHUSET
godkendte revisorer a/s

Ravnsøvej 52, 1.
8240 Risskov

post@revisor-huset.dk
Telefon: 7025 7710

revisor-huset.dk

Center For Social Nytænkning IVS
Grønnegade 56,1
8000 Aarhus C

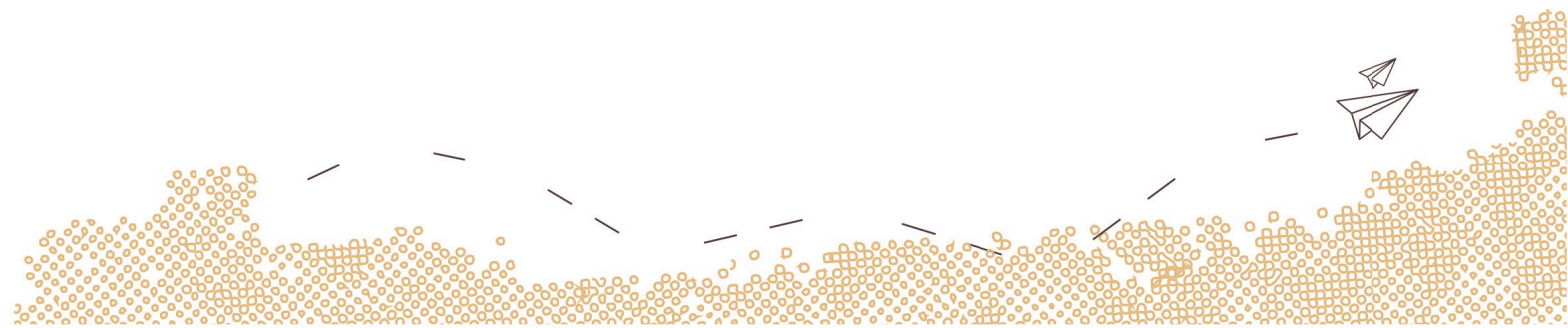
CVR-nr: 39 31 70 44

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/6 2020

Dirigent, Steffen Lykke Rasmussen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Center For Social Nytænkning IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 5/6 2020

Direktion

Steffen Lykke Rasmussen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Center For Social Nytænkning IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Center For Social Nytænkning IVS for perioden 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 5/6 2020

REVISORHUSET
godkendte revisorer a/s
CVR-nr.: 26593093

Torben Bang
Registreret revisor
mne15370

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Center For Social Nytænkning IVS
Grønnegade 56,1
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 39 31 70 44
Stiftet: 7. februar 2018
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steffen Lykke Rasmussen

Revisor

REVISORHUSET
godkendte revisorer a/s
Ravnsøvej 52
8240 Risskov

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at sælge og udvikle sociale indsatser, samt drive kontorfællesskab.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

2019 har været et på alle måder spændende og travlt år for Center For Social Nytænkning.

Hvor 2018 var vores første år, og dermed også ret hvor vi fandt vores fysiske rammer, identitet og eksistensberettigelse, var 2019 året hvor vi for alvor trådte ind på den socialfaglige dagsorden.

Her et kort overblik over hvad 2019 blandt andet har budt på:

- Vi samlede et hold omkring gennemgangen af den danske beskæftigelsesindsats og færdiggjorde to udgivelser om dette.
- Vi udgav således bogen Motiveret Beskæftigelse fysisk og digitalt, samt Motiveret Beskæftigelse 2, en digital udgave.
- Bøgerne blev udsendt fysisk og digitalt gratis til politikere, embedsværk, ledere og andre med direkte indflydelse på beskæftigelsesindsatserne enten nationalt eller lokalt.
- Med udgangspunkt i bogen afholdt vi bl.a. et gratis, åbent foredrag på Dokk1, samt en lang række foredrag landet over på uddannelser, højskoler, virksomheder, m.m.
- Vi har rejst rundt og holdt møder med politikere, jobcentermedarbejdere, fagfolk og organisationer over hele landet.
- Vi afholdt konferencen "Fremtidens Kontanthjælp" på Christiansborg.
- Vi udarbejde på baggrund af vores undersøgelser et design som bl.a. VIVE kom med input til. Dette var et design til et landsdækkende forsøg på kontanthjælpsområdet.
- Vi udarbejdede frikommuneansøgning med henblik på at gennemføre forsøget.
- Vi udgav en række videoer som gennemgik området, ikke mindst en animeret gennemgang.
- Steffen Rasmussen afholdt udover de ordinære oplæg og undervisning en række større foredrag om området i forbindelse med TedX Aarhus og Den boligsociale årskonference.
- Vi forfattede en række debatindlæg og kronikker, heraf en som blev bragt i Jyllands-Posten.
- Aarhus Kommune, m.fl. underskrev vores Charter For Social Nytænkning som er udgangspunktet for vores projekter

Flytning og uforudsete udgifter:

Vores lokaler, som var gamle og medtagne, på Ceres Alle 11 hvorfra vi drev kontorfællesskab havde en række udfordringer som udfordrede en ellers fin omsætning på undervisning, foredrag og salg af ydelser som eksempelvis fundraising og rådgivning. Herunder skulle der monteres varmepumper, repareres toiletter, der var udfordringer med døre, skader, isolering, m.m.

Det har medført en højere udgift end forventet, og dermed taget et eventuelt overskud.

Til gengæld flyttede vi ud af lokalerne D. 31 december 2019, og det betyder at vi fra 2020 er til stede i lokaler som kræver samme mængde af vedligehold og reparationer. Kontorfællesskabet vi aldrig, set fra et direkte økonomisk standpunkt, være en forretningsmæssig fordel. Til gengæld er de afledte effekter i form af faciliteter, muligheder for undervisning, netværk, branding, m.m. af så stor fordel af det alligevel vægtes af at drive kontorfællesskabet for sociale iværksættere.

LEDELSESBERETNING

Det skal noteres at der udsendes fakturaer til kontorfællesskabets lejere D. 23 i hver måned, som så skal indbetales senest D. 1 i næstkommende måned. Det betyder at mange har betalt huslejen i slutningen af december 2019, hvilket giver et lidt skævt billede i regnskabet da ydelsen (altså kontorpladsen) jo først "afvikles" i 2020. Periodiseringen betyder at ca. 17 tkr. af de 21 tkr, der står som "modtaget forudbetaling" under passiver vedrører husleje.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Yderligere spørgsmål:

For spørgsmål til regnskabet eller årets forløb, kontakt da Steffen Rasmussen på steffen@cfsn.dk

Virksomhedens hjemmeside: www.cfsn.dk

Kontorfællesskabet: hub.socialinnovators.dk

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	145.982	120.440
1 Personaleomkostninger	-160.503	-115.007
DRIFTSRESULTAT	-14.521	5.433
Andre finansielle indtægter	44	300
Andre finansielle omkostninger	-2.792	-4.737
RESULTAT FØR SKAT	-17.269	996
Skat af årets resultat	16	-219
ÅRETS RESULTAT	-17.253	777
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets henlæggelse til reserve for iværksætterselskaber	0	777
Overført resultat	-17.253	0
DISPONERET I ALT	-17.253	777

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
 AKTIVER

	2019	2018
Deposita	51.813	49.900
Finansielle anlægsaktiver	51.813	49.900
ANLÆGSAKTIVER	51.813	49.900
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.500	29.704
Andre tilgodehavender	3.700	0
Tilgodehavender	25.200	29.704
Likvide beholdninger	24.544	36.234
OMSÆTNINGSAKTIVER	49.744	65.938
AKTIVER	101.557	115.838

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
 PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	1.000	1.000
Reserve for iværksætterselskab	777	777
Overført resultat	-17.253	0
EGENKAPITAL	-15.476	1.777
Kreditinstitutter	0	11.500
Langfristede gældsforpligtelser	0	11.500
Kreditinstitutter	18	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	21.648	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	4.294
Selskabsskat	0	219
Anden gæld	18.070	36.393
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	77.297	61.655
Kortfristede gældsforpligtelser	117.033	102.561
GÆLDSFORPLIGTELSE	117.033	114.061
PASSIVER	101.557	115.838

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2019	2018
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	145.664	106.237
Andre omkostninger til social sikring	14.839	8.770
Personaleomkostninger i alt	160.503	115.007

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er indgået huslejekontakt der kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i CFSN Holding IVS-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Center For Social Nytænkning IVS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CFSN Holding IVS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, forudbetalinger fra kunder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Steffen Lykke Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-534714404250

IP: 62.66.xxx.xxx

2020-06-17 06:43:48Z

NEM ID 

Torben Bang

Registreret revisor

Serienummer: CVR:26593093-RID:1296119479267

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-06-17 08:58:52Z

NEM ID 

Steffen Lykke Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-534714404250

IP: 194.19.xxx.xxx

2020-06-17 09:12:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TEPVF-ZHDNY-88T31-2Y8K4-V6K4X-WUOTO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>