

Foreningen Det Sociale Netværk

Østergade 5, 3., 1100 København K

CVR-nr. 31 92 01 24

Afdelingsregnskab for Headspace for
2018





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Resultatopgørelse	5
Noter	6

Ledelsepåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt afdelingsregnskabet for Foreningen Det Sociale Netværks aktivitet benævnt Headspace for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Afdelingsregnskabet for Headspace er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for indregning og måling.

Det er vores opfattelse, at afdelingsregnskabet for Headspace i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling.

København, den 10. april 2019
Direktion:

Trine Hammershøj

Bestyrelse:

Benedikte Kiær
formand

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Foreningen Det Sociale Netværk

Konklusion

Vi har revideret afdelingsregnskabet for Foreningen Det Sociale Netværks aktivitet benævnt Headspace for perioden 1. januar - 31. december 2018. Regnskabet for Headspace er en delmængde af foreningens samlede aktiviteter og består af resultatopgørelse og noter til resultatopgørelse, herunder beskrivelse af anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at afdelingsregnskabet for Headspace i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling.

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 erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af afdelingsregnskab for Headspace". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af foreningen 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.

Fremhævelse af forhold i afdelingsregnskab for Headspace - anvendt regnskabspraksis

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i afdelingsregnskabet for Headspace, hvor anvendt regnskabspraksis beskrives. Afdelingsregnskabet for Headspace er udarbejdet med det formål at vise en resultatopgørelse for Headspace. Som følge heraf kan afdelingsregnskabet for Headspace være uegnet til andet formål.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for afdelingsregnskab for Headspace

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et afdelingsregnskab, der i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser om indregning og måling. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et afdelingsregnskab for Headspace uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af afdelingsregnskab for Headspace

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om afdelingsregnskabet for Headspace som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en erklæring 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 afdelingsregnskabet for Headspace.

Den uafhængige revisors erklæring

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 afdelingsregnskabet for Headspace, 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 virksomhedens 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.

Vi kommunikerer med ledelsen om bl.a. 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.

København, den 10. april 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Jesper Jørn Pedersen
statsaut. revisor
mne21326

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018
2	Nettoomsætning	23.760.321
3	Eksterne omkostninger	-5.378.384
	Bruttoresultat	18.381.937
4	Personaleomkostninger	-18.767.351
	Afskrivninger	-336.488
	Resultat før finansielle poster	-721.902
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle omkostninger	0
	Årets resultat	-721.902

1 Anvendt regnskabspraksis

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Afdelingsregnskabet for Headspace for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for indregning og måling for klasse A-virksomheder med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en forening.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i takt med, at foreningen opnår ret til offentlige og private tilskud.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til husleje, markedsføring og kommunikation, konferencer, rejseomkostninger, ekstern assistance og kontorholdsudgifter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle aktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler	3 år
Indretning af lejede lokaler	3 år

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

Foreningen har ingen skattepligtige erhvervsmæssige aktiviteter.

Noter

kr.	<u>2018</u>
2 Nettoomsætning	
Tilskud fra kommuner	11.993.143
Tilskud fra Satspulje m.v.	9.699.906
Tilskud fra private, fonde og virksomheder	<u>2.067.272</u>
	<u>23.760.321</u>
I nettoomsætningen indgår LOTFRI-midler med	<u>264.396</u>
3 Andre eksterne omkostninger	
Husleje, varme m.v.	712.823
Markedsføring og kommunikation m.v.	519.471
Konferencer, leje af lokaler, udstyr og honorar m.v.	174.258
Uddannelse og supervision	587.090
Aktiviteter og forplejning, frivillige	604.215
Rejseomkostninger, herunder kørselsgodtgørelse	401.181
Småanskaffelser	164.230
Ekstern assistance	414.923
Øvrige omkostninger til mobil-telefoni, it, revisor og kontorholds- omkostninger m.v.	<u>1.800.193</u>
	<u>5.378.384</u>
4 Personaleomkostninger	
Lønninger	18.481.207
Pension	954.073
Lønrefusion	-893.831
Sociale bidrag m.v.	<u>225.902</u>
	<u>18.767.351</u>

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.”

Trine Hammershøj

Direktion

På vegne af: Headspace København

Serienummer: PID:9208-2002-2-742454498346

IP: 193.104.xxx.xxx

2019-04-10 10:24:09Z

NEM ID 

Benedikte Kiær

Bestyrelse

På vegne af: Headspace København

Serienummer: PID:9208-2002-2-942303689167

IP: 185.81.xxx.xxx

2019-04-11 12:24:41Z

NEM ID 

Jesper Jørn Pedersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ernst & Young P/S

Serienummer: CVR:30700228-RID:89023474

IP: 145.62.xxx.xxx

2019-04-11 13:03:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EEC82-ME36E-TS WUY-FXTT5-YX8ZB-XQCWB

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 tidsstemplet 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>