



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Kontaktcenter Klippen

København
CVR nr. 26 90 82 64

Årsrapport 2017
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på Kontaktcenter Klippens bestyrelsesmøde

Den 21 / 06 2018

Referent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Foreningsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4 - 6
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Specifikationer til årsregnskabet.....	9 - 11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 13



Foreningsoplysninger

Foreningen: D.S.I. Kontaktcenter Klippen
Lille Colbjørnsensgade 9, st. th.
1703 København V
Danmark

CVR-nr. 26 90 82 64
Hjemsted: København

Bestyrelsen: Johannes Fuchs, formand
Ole Hamann
Søren Kokkenborg
Harald Schmidt
Finn Jegård

Daglig leder: Allan Frederiksen

Revision: CHRISTENSEN KJÆULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
Store Kongensgade 68
1264 København K



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for Kontaktcenter Klippen.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de særlige tilpasninger, der følger af foreningens struktur, vedtægter og Social- og Integrationsministeriets retningslinjer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 16. februar 2018

Daglig leder

Allan Frederiksen

Bestyrelse

Johannes Fuchs

formand

Ole Hamann

Harald Schmidt

Søren Kokkenborg

Finn Jegård



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Kontaktcenter Klippen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kontaktcenter Klippen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Kontaktcenter Klippens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af Kontaktcenter Klippens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Kontaktcenter Klippen 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 årsregnskabet

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 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 Kontaktcenter Klippens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskaber på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Kontaktcenter Klippen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

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 tiltrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af 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 Kontaktcenter Klippens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tiltrækkelige, 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 Kontaktcenter Klippen 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 juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

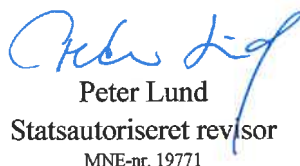
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 16. februar 2018

CHRISTENSEN KJÆRULFF
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 15 91 56 41


Peter Lund
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19771



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Noter		2017	2016
		kr.	kr.
1	Indtægter	<u>1.403.475</u>	<u>1.340.434</u>
	Omkostninger		
2	Gager og personaleomkostninger	870.361	903.864
3	Administrationsomkostninger	351.446	318.690
4	Lokaleomkostninger	217.946	206.841
	Omkostninger	<u>1.439.753</u>	<u>1.429.395</u>
	Resultat før renter	-36.278	- 88.961
	Finansielle omkostninger	<u>2.848</u>	<u>145</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-39.126</u>	<u>- 89.106</u>

**Balance 31. december****AKTIVER**

Noter	2017 kr.	2016 kr.
Deposita.....	81.491	78.302
Tilgodehavender	29.264	28.250
Periodeafgrænsningsposter	5.604	9.311
Tilgodehavender	116.359	115.863
5 Likvide beholdninger	1.429.812	1.565.990
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.546.171	1.681.853
AKTIVER I ALT	1.546.171	1.681.853

Balance 31. december**PASSIVER**

Noter	2017 kr.	2016 kr.
6 EGENKAPITAL I ALT	438.387	477.513
Modtagne forudbetalte tilskud.....	352.530	568.940
Modtaget forudbetalt driftstilskud for Cirkelines Æske	445.856	445.856
7 Anden gæld	309.398	189.544
Kortfristede gældsforpligtelser	1.107.784	1.204.340
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.546.171	1.204.340
PASSIVER I ALT	1.546.171	1.681.853
8 Resultat af Cirkelines Æske		
9 Forpligtelser		



Specifikationer til årsregnskabet

	2017	2016
	kr.	kr.
1 – Indtægter		
PUF og Social- og Integrationsministeriet	64.000	175.000
Gaver fra private	259.486	206.189
Tilskud fra Københavns Kommune, Socialudvalget	58.874	73.200
Tilskud fra Cirkelines Æske	265.000	265.000
Øvrige tilskud	756.115	621.045
	1.403.475	1.340.434
2 – Gager og personaleomkostninger		
Løn og pension m.m.	784.592	841.112
Personaleomkostninger	85.769	62.752
	870.361	903.864
3 – Administrationsomkostninger		
Porto og gebyrer	8.876	9.549
Kontorartikler	2.908	5.104
Husholdning	94.626	70.747
Bøger og nyhedsbreve	8.019	12.944
Telefon og internet	6.959	9.910
Rejseomkostninger og kørsel	37.006	59.959
Seminar	795	1.016
Aktiviteter – brugere	91.492	57.817
Revision	28.094	19.375
Fundraising	15.631	16.663
Administration	23.132	19.243
Nyanskaffelser	8.371	14.575
Gaver	10.575	8.419
Forsikringer	14.962	13.369
Øvrige omkostninger	0	0
	351.446	318.690
4 - Lokaleomkostninger		
Husleje	204.278	192.904
Fællesomkostninger	1.800	2.704
Varme	8.892	8.185
El	3.047	2.250
Vand	-71	798
	217.946	206.841



Specifikationer til årsregnskabet

	2017	2016
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
5 – Likvide beholdninger		
Kasse	500	500
Bank.....	<u>1.429.312</u>	<u>1.565.490</u>
	<u>1.429.812</u>	<u>1.565.490</u>
6 - Egenkapital		
Saldo 1. januar.....	477.513	566.619
Årets resultat	<u>- 39.126</u>	<u>- 89.106</u>
Saldo 31. december	<u>438.387</u>	<u>477.513</u>
7 – Anden gæld		
Skyldig A-skat.....	11.911	10.341
Skyldigt AM-bidrag	4.186	3.742
Skyldig ATP.....	1.988	1.893
Feriepengeforpligtelse.....	79.323	71.172
Skyldig revisor	39.719	38.750
Hensættelser	0	0
Skyldige omkostninger	11.109	8.737
Skyldig støtte til rehabilitering	<u>161.162</u>	<u>54.909</u>
	<u>309.398</u>	<u>189.544</u>



Specifikationer til årsregnskabet

	31.12.17	31.12.16
	kr.	kr.
8 – Resultat af Cirkelines Æske		
Varesalg.....	653.535	646.557
Social- og Integrationsministeriet (PUF).....	87.345	30.000
Andre tilskud.....	91.656	35.000
	832.536	711.557
Tilskud til Klippen.....	265.000	265.000
Personaleomkostninger.....	18.358	6.700
Husleje.....	168.156	186.867
El.....	6.641	14.173
Telefon.....	607	0
Kontorhold.....	2.624	4.680
Inventar.....	11.236	27.539
Porto og gebyrer.....	4.997	2.804
Kørsel.....	6.206	3.201
Rejseudgifter.....	0	0
Parkering.....	65	17
Repræsentation.....	0	200
Salgsomkostninger.....	26.660	30.026
Revision.....	20.875	19.375
Forsikringer.....	21.967	20.097
Mentor.....	0	0
Fundraising.....	6.256	3.494
Aktiviteter.....	26.508	0
Hensættelse til renovering.....	0	0
Diverse udgifter.....	158	555
Støtte til rehabilitering.....	246.222	126.829
	832.536	711.557
Resultat	0	0

9 - Forpligtelser

Løn i opsigelsesperioden for funktionærer svarende til maksimalt t.kr. 154.

Op til 6 måneders opsigelse på lejemål svarende til maksimalt t.kr. 169.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontaktcenter Klippen for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de særlige tilpasninger, der følger af foreningens struktur, vedtægter og social- og integrationsministeriets retningslinjer.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Tilskud

Tilskuddene indregnes i det omfang, de kan henføres til afholdte aktiviteter og er modtaget i regnskabsperioden.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til gager, administration og lokaler.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



Anvendt regnskabspraksis - fortsat

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.