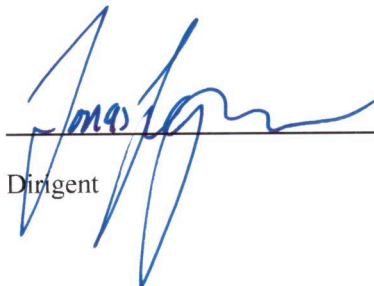


Olivia Danmark A/S

Hørkær 16, 2. sal
2730 Herlev
CVR-nr. 27 98 32 35

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. april 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	13
Balance pr. 31. december 2016	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter til årsrapporten	17

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Olivia Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Herlev, den 6. april 2017

Direktion



Jeppe Bo Petersen
adm. direktør

Bestyrelse



Dan Johan Wilmar Olsson Markku Jalmari Onnela Jan Wilken
formand

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Olivia Danmark A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Olivia Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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 selskabet 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 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 selskabets 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 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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Hellerup, den 6. april 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Ulrik Ræbild
statsautoriseret revisor



Claus Damhave
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Olivia Danmark A/S Hørkær 16, 2. sal 2730 Herlev Hjemmeside: www.olviadanmark.dk CVR-nr.: 27 98 32 35 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemsted: Herlev
Bestyrelse	Dan Johan Wilmar Olsson, formand Markku Jalmari Onnela Jan Wilken
Direktion	Jeppe Bo Petersen, adm. direktør
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2016	2015	2014	2013	2012
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	41.509	44.784	40.556	36.701	25.242
Resultat af ordinær primær drift	11.231	12.722	8.415	4.517	10.357
Resultat af finansielle poster	163	17	-59	-491	-272
Årets resultat	9.162	9.774	6.332	3.074	7.482
Balancesum	54.765	41.765	34.357	33.256	25.630
Egenkapital	16.813	7.936	4.711	3.879	805
Afkastningsgrad	23,3%	33,4%	24,9%	15,3%	38,6%
Soliditetsgrad	30,7%	19,0%	13,7%	11,7%	3,1%
Forrentning af egenkapital	74,0%	154,6%	147,4%	131,3%	96,0%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at levere personlig og professionel hjælp til mennesker med fysisk eller psykisk handicap og mennesker med alvorlige sygdomme samt udviklingsforstyrrelser og misbrugsproblemer. Hjælpen leveres enten som en helhedsløsning eller en borgerstyret personlig assistance. Vi leverer tillige ydelser inden for socialområdet med fokus på unge og yngre voksne, som i dag er uden for arbejdsmarkedet, og som har behov for at blive guidet ind på rette vej igen. Vi har påbegyndt sygeplejefaglig behandling i eget hjem for såvel børn som unge og voksne.

Usikkerhed ved indregning og måling

Vi anser det ikke for sandsynligt, at der er usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposterne, idet disse er opgjort og dokumenteret på et tilstrækkeligt oplyst grundlag. De poster i regnskabet, hvor der foretages et skøn, er ”igangværende arbejder” samt ”afregning med kommunerne”. Samtlige poster vurderes hver måned i løbet af et regnskabsår.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud efter skat på 9.162 t.kr., mod et overskud efter skat på 9.774 t.kr. i 2015.

Årets resultat er tilfredsstillende, idet der i løbet af året har været nogle større engangsomkostninger. Ses bort fra disse vil overskuddet ligge lidt over sidste års overskud.

Der har i 2016 været fortsat fokus på at arbejde med effektivisering af de interne processer, der udover et mål om større rentabilitet, har haft til hensigt at skabe yderligere rum til at styrke fagligheden over for vores mange borgere og kunder. Dette arbejde fortsætter ind i 2017. I 2016 har virksomheden for tredje år i træk nedbragt de administrative omkostninger relativt i forhold til omsætningen.

Der forventes fortsat pæn vækst i 2017 i kerneforretningen, hvor der leveres personlig og professionel hjælp til mennesker med fysisk eller psykisk handicap og mennesker med alvorlige sygdomme og udviklingsforstyrrelser samt sygeplejefaglig behandling og socialpædagogisk hjælp. Vi har i 2016 øget vores aktivitet i Jylland, og forventer fortsat vækst vest for Storebælt.

I regnskabsåret 2017 forventes den samlede omsætning fortsat at stige, mens administrationsomkostningerne fortsat effektiviseres. Der forventes således vækst i både omsætning og resultat i 2017.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten for 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Olivia Danmark A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttoresultat består af nettoomsætning fratrukket produktionsomkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. Der indgår direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger mv.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter reklame- og markedsføringsomkostninger mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger samt afskrivninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsomkostninger med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Omkostninger på udviklingsprojekter omfatter gager og andre omkostninger, der direkte hen henføres til selskabets udviklingsaktiviteter. Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	4-5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Forudbetalinger og modtagne acotobetalinger fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når koncernen som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acotskatter. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er der ved beregning af udskudt skat anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller ved færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er pengestrømsopgørelsen udeladt i årsrapporten.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		41.509.477	44.783.641
Distributionsomkostninger		-1.517.291	-1.511.219
Administrationsomkostninger		-28.761.131	-30.550.037
Resultat af ordinær primær drift		11.231.055	12.722.385
Finansielle indtægter	2	335.972	139.982
Finansielle omkostninger		-173.165	-123.062
Ordinært resultat før skat		11.393.862	12.739.305
Skat af årets resultat	3	-2.231.755	-2.965.035
Årets resultat		9.162.107	9.774.270
 Resultatdisponering			
Udloddet ekstraordinært udbytte		0	5.500.000
Reserve for dagsværdi på udviklingsprojekter		1.296.113	0
Overført resultat		7.865.994	4.274.270
		9.162.107	9.774.270

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		808.701	891.951
Udviklingsprojekter under udførelse		1.146.683	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	1.955.384	891.951
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		92.684	151.728
Indretning af lejede lokaler		344.062	402.287
Materielle anlægsaktiver	5	436.746	554.015
Deposita	6	267.512	267.512
Finansielle anlægsaktiver		267.512	267.512
Anlægsaktiver i alt		2.659.642	1.713.478
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.219.166	9.792.732
Igangværende arbejder for fremmed regning		11.897.577	10.554.144
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.178.700	257.018
Andre tilgodehavender		218.546	115.445
Periodeafgrænsningsposter		467.319	259.458
Tilgodehavender		26.981.308	20.978.797
Likvide beholdninger		25.123.635	19.072.922
Omsætningsaktiver i alt		52.104.943	40.051.719
Aktiver i alt		54.764.585	41.765.197

Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Registreret kapital mv.		1.000.000	126.000
Reserve for udviklingsomkostninger		1.010.968	0
Overført resultat		14.801.538	7.809.544
Egenkapital	7	16.812.506	7.935.544
Hensættelse til udskudt skat	8	419.590	145.660
Andre hensættelser		107.625	107.625
Hensatte forpligtelser i alt		527.215	253.285
Kortfristet del af periodeafgrænsningsposter		0	125.727
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.664.352	1.593.318
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.541.873	2.445.962
Selskabsskat		2.242.970	0
Anden gæld		29.975.669	29.411.361
Kortfristede gældsforpligtelser		37.424.864	33.576.368
Gældsforpligtelser i alt		37.424.864	33.576.368
Passiver i alt		54.764.585	41.765.197
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Medarbejderforhold	9		
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitalopgørelse

	Registreret kapital mv.	Reserve for udviklingsomk ostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	126.000	0	7.809.544	7.935.544
Årets opskrivning	0	1.296.113	0	1.296.113
Kapitalforhøjelse	874.000	0	-874.000	0
Årets resultat	0	0	7.865.994	7.865.994
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-285.145	0	-285.145
Egenkapital 31. december 2016	1.000.000	1.010.968	14.801.538	16.812.506

Noter

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Ved udarbejdelsen af et årsregnskab foretager ledelsen en række regnskabsmæssige valg, vurderinger og skøn, der danner grundlag for indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser samt indtægter og omkostninger. De foretagne skøn er baseret på historiske erfaringer og andre faktorer, som ledelsen vurderer forsvarlige efter omstændighederne, men som i sagens natur er usikre eller uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige eller unøjagtige, og uventede begivenheder eller omstændigheder kan opstå. Endvidere er selskabet underlagt risici og usikkerheder, som kan føre til, at de faktiske udfald afviger fra disse skøn. Det betyder, at skøn kan være behæftet med betydelig usikkerhed.

Anden gæld

I posten anden gæld indgår uafsluttede afregninger til kommune, i alt DKK 9,5 mio.

Værdiansættelsen af de uafsluttede afregninger er skønsmæssigt indregnet og værdiansættelsen heraf er således behæftet med usikkerhed.

	2016	2015
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	36.040	20.335
Andre finansielle indtægter	298.818	119.647
Kursreguleringer	1.114	0
Finansielle indtægter	335.972	139.982
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.242.970	3.238.524
Årets regulering af udskudt skat	273.930	-247.703
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-25.786
Skat af ordinært resultat	2.516.900	2.965.035
Regulering udskudt skat på egenkapitalbevægelser	-285.145	0
Skat af årets resultat	2.231.755	2.965.035

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse	I alt
Kostpris 1. januar 2016	1.161.158	0	1.161.158
Tilgang i årets løb	179.316	1.146.683	1.325.999
Kostpris 31. december 2016	1.340.474	1.146.683	2.487.157
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	269.207	0	269.207
Årets afskrivninger	262.566	0	262.566
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	531.773	0	531.773
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	808.701	1.146.683	1.955.384

Særlige forudsætninger vedrørende udviklingsprojekter

Udviklingsprojekterne vedrører udvikling og implementering af it-projekter. Der er i løbet af 2016 implementeret et nyt lønsystem, hvor effekten kan måles direkte på den løbende licensomkostning. Færdiggjorte udviklingsprojekter omfatter derudover selskabets egenudviklede vagtplanlægningssystem, som er grundlaget for effektiv vagtplanlægning såvel som omkostningsstyring og håndtering af løn og fakturering. Igangværende projekter omfatter større effektiviseringstiltag, herunder et helt nyt tænkt system for beregning og håndtering af løn og fakturering samt forøget it-understøttelse af eksempelvis rekruttering, håndtering af personaleoplysninger og kvalitetssikring. Alle projekterne er vurderet individuelt, herunder især i forhold til den økonomiske effekt, der typisk er baseret på timebesparelser og mulighed for at vinde større kunder eller udbud. Der indregnes alene omkostninger til eksterne konsulenter, mens projektledelsen varetages af it-chefen, hvis løn omkostningsføres fuldt ud. Alle projekter forventes afsluttet og taget i brug i løbet af regnskabsåret 2017.

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2016	789.908	433.415	1.223.323
Tilgang i årets løb	0	32.838	32.838
Afgang i årets løb	-252.564	0	-252.564
Kostpris 31. december 2016	<u>537.344</u>	<u>466.253</u>	<u>1.003.597</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2016	638.180	31.128	669.308
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	59.047	91.063	150.110
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-252.567	0	-252.567
Ned- og afskrivninger 31. december 2016	<u>444.660</u>	<u>122.191</u>	<u>566.851</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>92.684</u>	<u>344.062</u>	<u>436.746</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2016	<u>267.512</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>267.512</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>267.512</u>

Noter

7 Egenkapital

Selskabskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
1.000 aktier á kr. 1.000	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2016 kr.	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv. 1. januar 2016	126.000	126.000	126.000	126.000	126.000
Tilgang i året	<u>874.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Registreret kapital mv.	<u>1.000.000</u>	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>

8 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016

Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016

	2016 kr.	2015 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	<u>419.590</u>	<u>145.660</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>419.590</u>	<u>145.660</u>
Immaterielle anlægsaktiver	447.266	196.229
Materielle anlægsaktiver	-27.676	-22.909
Skattemæssigt underskud	<u>0</u>	<u>-27.660</u>
	<u>419.590</u>	<u>145.660</u>

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
9 Medarbejderforhold		
Lønninger	213.280.312	193.309.823
Pensioner	11.398.257	9.327.138
Andre omkostninger til social sikring	3.610.988	3.607.204
Andre personaleomkostninger	979.727	960.836
	<u>229.269.284</u>	<u>207.205.001</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse:		
Direktion	2.489.170	2.792.060
Bestyrelse	50.000	50.000
	<u>2.539.170</u>	<u>2.842.060</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>534</u>	<u>503</u>
10 Leje og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	782.966	494.000
Mellem 1 og 5 år	1.009.720	264.000
	<u>1.792.686</u>	<u>758.000</u>
Huslejeforpligtelser	<u>540.656</u>	<u>229.000</u>

Noter

11 Eventualposter m.v.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst i indkomståret 2016.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for fordringspant:

- Likvide midler, t.kr. 2.150 (t.kr. 2.150 i 2015).

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Følgende er registreret som havende bestemmende indflydelse:

- Team Olivia Danmark ApS, Herlev.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Team Olivia AB

Koncernrapporten for Team Olivia AB kan rekvireres på følgende adresse:

Team Olivia AB
Vendevägen 85 A
182 91 Danderud
Sverige

eller på moderselskabets hjemmeside via linket: <http://www.allabolag.se/5567420731/produkter>