



AOF TrivselsGruppen A/S

Ørnsøvej 5 - 7
8600 Silkeborg

CVR-nr. 30606248

Årsrapport for 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. april 2017

Viggo Thinggaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for AOF TrivselsGruppen 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 9. marts 2017

Direktion

Claus Jørgensen
Direktør

Bestyrelse

Viggo Thinggaard
Formand

Ernst Greve

Hans Brønfeld

Erik Sletkær Jensen

Randi Smitsdorf

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i AOF TrivselsGruppen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for AOF TrivselsGruppen A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2016 - 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 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 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:

- * 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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.

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.

Silkeborg, den 9. marts 2017

AKTIV REVISION Silkeborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 14788107

Torben Bach Nielsen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AOF TrivselsGruppen A/S Ørnsøvej 5 - 7 8600 Silkeborg
CVR-nr.	30606248
Stiftelsesdato	14. maj 2007
Hjemsted	Silkeborg
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Viggo Thinggaard, Formand Ernst Greve Hans Brønfeld Erik Sletkær Jensen Randi Smitsdorf
Direktion	Claus Jørgensen, Direktør
Kapitalejer iht selskabsloven	AOF Midt Holding A/S, Silkeborg
Revisor	AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Navervej 1 8600 Silkeborg CVR-nr.: 14788107
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Filialen i Silkeborg Tværgade 7 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er gennemførelse af projektaktiviteter og opgaver vundet i udbud eller licitation primært indenfor beskæftigelses- og uddannelsesområdet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

AOF Trivselsgruppen A/S får et samlet resultat på 56.752 kr.

Egenkapitalen udgør herefter 1.759.745 kr.

I Randers er aktiviteten desværre blevet reduceret. Randers Kommune valgte at hjemtage integrationsopgaven i forhold til nyankomne flygtninge og familiesammenførte. Lokaler og personalet er opsagt, og opgaven blev afsluttet i god ro og orden.

Tilbage er Ungetilbuddet der gennemføres efter aftale med Jobcentret i Randers. Jobcentret er fortsat meget tilfredse med vores indsats, det kom bl.a. til udtryk i forbindelse med det fælles møde med Trivselsgruppens medarbejdere og sagsbehandlere fra Jobcentret i september 2016. Lederen fra Jobcentret understregede, at Trivselsgruppen leverer en indsats af høj kvalitet og med gode effekter. Derudover fremhævede lederen fra Jobcentret det gnidningsfrie og effektive samarbejde.

Der sendes signaler fra Jobcentret om, at Trivselsgruppen indsat skal indsnævres, det kommer vi til at mærke i særdeleshed i forhold til den økonomiske ramme. Vores opgave er, at blive skrappe på at levere præcis den ydelse som Jobcentret bestiller og ikke ud fra faglige eller pædagogiske argumenter levere en ekstra indsats som vi ikke får betaling for.

Der er igangsat udvikling af nye tilbud som Trivselsgruppen skal forsøge at sælge til Jobcentret og eller Kommunen i Randers.

Regeringen har nedsat en kommission, der skal komme med anbefalinger på området omkring unge, der ikke kommer i beskæftigelse eller videre i en ungdomsuddannelse efter folkeskolen. Det er præcis den målgruppe vi arbejder med i dag, og derfor følger vi kommissionens arbejde tæt og vil være parate med nye tilbud afhængig af, hvordan fremtiden bliver på dette felt. Vi har kompetencerne, erfaringen og den fornødne omstillingsparathed der skal til.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ejerforhold

Selskabets aktiekapital nom. kr. 600.000 ejes af:
AOF Midt Holding A/S, Silkeborg

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AOF TrivselsGruppen A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Væsentlige usikkerheder om indregning og måling

Selskabet har indregnet et skatteaktiv, der hovedsagelig kan henføres til fremførbart skattemæssigt underskud. Udnyttelsen af skatteaktivet er betinget af, at selskabets fremtidige drift bliver overskudsgivende.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede 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 i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		7.684.337	10.136.860
Personaleomkostninger	1	-7.579.142	-9.834.899
Driftsresultat		105.195	301.961
Finansielle indtægter		5.365	13.095
Finansielle omkostninger		-192	-233
Resultat før skat		110.368	314.823
Skat af årets resultat		-53.616	-74.362
Årets resultat		56.752	240.461
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		56.752	240.461
		56.752	240.461

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.110.914	2.703.969
Andre tilgodehavender		197.532	210.220
Udskudte skatteaktiver		94.078	147.694
Tilgodehavender		1.402.524	3.061.883
Likvide beholdninger		1.692.159	3.346.917
Omsætningsaktiver		3.094.683	6.408.800
Aktiver		3.094.683	6.408.800

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	600.000	600.000
Overført resultat	3	1.159.745	1.102.993
Egenkapital		1.759.745	1.702.993
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	1.000.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.016	112.568
Gæld til tilknyttede virksomheder		177.232	2.626.767
Anden gæld		1.111.690	966.472
Kortfristede gældsforpligtelser		1.334.938	4.705.807
Gældsforpligtelser		1.334.938	4.705.807
Passiver		3.094.683	6.408.800
Ejerskab	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	6.706.365	8.944.661
Pensioner	710.079	684.696
Andre omkostninger til social sikring	86.999	107.475
Andre personaleomkostninger	75.699	98.067
	7.579.142	9.834.899
Gennemsnitligt antal beskæftigede	12	12
2. Virksomhedskapital		
Saldo primo	600.000	600.000
Saldo ultimo	600.000	600.000

Selskabskapitalen er i 2013 forhøjet med kr. 100.000. Bortset fra denne ændring er selskabskapitalen uændret siden stiftelsen. Aktiekapitalen består af 600 aktier á nominelt kr. 1.000.

3. Overført resultat

Saldo primo	1.102.993	862.532
Årets tilgang	56.752	240.461
Saldo ultimo	1.159.745	1.102.993

4. Ejerskab

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende mere end 5% af kapitalen eller stemmerne:

AOF Midt Holding A/S, Silkeborg

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en årlig leje på t.kr 301, som til enhver tid kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af moderselskabets regnskab. Herudover hæfter selskabet solidarisk med de øvrige selskaber og foreninger i koncernen for fællesregistrering af moms.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.