

## AOF TrivselsGruppen A/S

Ørnsøvej 5 - 7  
8600 Silkeborg

CVR-nr. 30606248

### Årsrapport for 2015

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21. april 2016

---

Ernst Greve  
Dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. marts 2016

### **Direktion**

Claus Jørgensen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Viggo Thinggaard  
Formand

Ernst Greve

Hans Brønfeld

Joan Briesemeister

Randi Smitsdorf

Jesper Dessau  
Medarbejdervalgt



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejeren i AOF TrivselsGruppen A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for AOF TrivselsGruppen A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **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.

#### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 15. marts 2016

**AKTIV REVISION Silkeborg**  
**Registreret Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 14788107

Torben Bach Nielsen  
Registreret revisor



## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	AOF TrivselsGruppen A/S Ørnsøvej 5 - 7 8600 Silkeborg
CVR-nr.	30606248
Stiftelsesdato	14. maj 2007
Hjemsted	Silkeborg
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Bestyrelse</b>	Viggo Thinggaard, Formand Ernst Greve Hans Brønfeld Joan Briesemeister Randi Smitsdorf Jesper Dessau, Medarbejdervalgt
<b>Direktion</b>	Claus Jørgensen, Direktør
<b>Kapitalejer iht selskabsloven</b>	AOF Midt Holding A/S, Silkeborg
<b>Revisor</b>	AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Navervej 1 8600 Silkeborg CVR-nr.: 14788107
<b>Pengeinstitut</b>	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 240.461 kr.

Egenkapitalen udgør herefter 1.702.993 kr.

I Randers er aktiviteten øget. For det første gennemførtes vores ungetilbud til Jobcenterets tilfredshed. Tilbuddet til jobcentret er udvidet i både målgruppe og med et ekstra tilbud i forhold til jobsøgning. Og da vores kontrakt er baseret på faste deltagerantal, har vi kunnet operere på et relativt stabilt økonomisk grundlag, og resultatet er tilfredsstillende. For det andet har vi siden medio 2015 fået opgaven med at tage imod alle flygtninge og familiesammenførte voksne i Randers Kommune. Projektet hedder "Velkommen til Randers" Opgaven betyder en øget omsætning og bidrager positivt til resultatet og til at de samlede kompetencer på integrationsområdet bliver styrket.

I Hadsten har vi primært haft aktiviteter omkring et IT-værksted og aktiveringsopgaver afledt af vores sprogskole i Favrskov og har samlet resulteret i et mindre overskud.

I Grenå har Trivselsgruppen varetaget aktiveringsaktiviteter for den gruppe af sprogskolens kursister, der parallelt med danskundervisningen også skal have et arbejdsmarkedsrettet tilbud.

Denne aktivitet varetages af sprogskolelærere, der er udlånt til AOF Trivselsgruppen A/S.

Samlet set er det således afviklingen af Silkeborg, der har stor indvirkning på det beskedne overskud set i forhold til den samlede omsætning.

### 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 2015 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### 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.

#### Nettoomsætning

Salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Personaleomkostninger**

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

### **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.

### **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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af 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 efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

##### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.





## Anvendt regnskabspraksis

### **Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav**

Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav er indregnet som selvstændige gældsposter i balancen.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

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



## Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>10.136.860</b>	<b>10.205.047</b>
Personaleomkostninger	1	-9.834.899	-9.975.662
<b>Driftsresultat</b>		<b>301.961</b>	<b>229.385</b>
Finansielle indtægter		13.095	31.642
Finansielle omkostninger		-233	-414
<b>Resultat før skat</b>		<b>314.823</b>	<b>260.613</b>
Skat af årets resultat		-74.362	-89.179
<b>Årets resultat</b>		<b>240.461</b>	<b>171.434</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		240.461	171.434
		<b>240.461</b>	<b>171.434</b>



**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.703.969	2.317.604
Andre tilgodehavender		210.220	235.266
Udskudte skatteaktiver		147.694	222.056
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.061.883</b>	<b>2.774.926</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.346.917</b>	<b>4.428.277</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.408.800</b>	<b>7.203.203</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.408.800</b>	<b>7.203.203</b>



**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	600.000	600.000
Overført resultat	3	1.102.993	862.532
<b>Egenkapital</b>		<b>1.702.993</b>	<b>1.462.532</b>
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav		0	1.000.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.000.000	2.000.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		112.568	105.427
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.626.767	1.328.322
Anden gæld		966.472	1.306.922
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.705.807</b>	<b>4.740.671</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.705.807</b>	<b>5.740.671</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.408.800</b>	<b>7.203.203</b>
Ejerskab	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		



## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	8.944.661	8.770.960
Pensioner	684.696	877.354
Omkostninger til social sikring	107.475	136.435
Andre personaleomkostninger	98.067	190.913
	<b>9.834.899</b>	<b>9.975.662</b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	600.000	600.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>

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	862.532	691.098
Årets tilgang	240.461	171.434
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.102.993</b>	<b>862.532</b>

## 4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav	0	1.000.000	0
	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>

## 5. Ejerskab

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

AOF Midt Holding A/S, Silkeborg

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået 3 huslejekontrakter, den første med en årlig leje på t.kr 243, som til enhver tid kan opsiges med 6 måneders varsel. Den anden kontrakt med en årlig leje på t.kr. 57 kan opsiges med 6 måneders varsel. Den tredje kontrakt med en årlig leje på t.kr. 92 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.

## 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.