

AOF Midt Erhverv A/S

Ørnsøvej 5 - 7

8600 Silkeborg

CVR-nr. 33368062

Årsrapport for 2012

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. maj 2013

Leo Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 for AOF Midt Erhverv 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 3. april 2013

Direktion

Jørgen Thyde
Direktør

Bestyrelse

Jens Svenningsen
Formand

Steen Jonassen

Randi Smitsdorf

Henrik Leth

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AOF Midt Erhverv A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AOF Midt Erhverv A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 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 3. april 2013

AKTIV REVISION Silkeborg
Registreret Revisionsanpartsselskab

Torben Bach Nielsen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AOF Midt Erhverv A/S Ørnsøvej 5 - 7 8600 Silkeborg
CVR-nr.	33368062
Stiftelsesdato	17. december 2010
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Bestyrelse	Jens Svenningsen, Formand Steen Jonassen Randi Smitsdorf Henrik Leth
Direktion	Jørgen Thyde, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	AOF Midt Holding A/S, Silkeborg
Revisor	AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Søndergade 15 8600 Silkeborg CVR-nr.: 14788107
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Filialen i Silkeborg Tværgade 7 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af gennemførelse af projektaktiviteter og opgaver vundet i udbud eller licitation.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

AOF Midt Erhverv A/S har i 2012 haft et fornuftigt år med en mindre omsætning og ligeledes resultat, som dog må anses for tilfredsstillende under de givne omstændigheder.

Vi har fortsat problemer med at opnå en tilfredsstillende drift i Århus i forbindelse med udbuddet.

I Silkeborg har vi efter afslutning af et par LBR-projekter og overførslen af Servicelinjen til TrivselsGruppen A/S alene projektet Fa-Brikken tilbage.

I Randers har vi igen vundet udbuddet med vores afklaringstilbud. Tilbuddet der med ca. 180 pladser til unge kontanthjælpsmodtagere er igen kommet ud med meget pæne udslusningstal.

I Favrskov var der forandringer i slutningen af året. Vi vandt i Midts regi Sprogskolen, hvilket medførte en omlægning af nogle af tilbuddene, så de fremadrettet er en del af sprogskoletilbuddet.

AOF Midt Erhverv A/S's arbejdsfelt er et område, der er meget afhængig af lovgivningen og de politiske initiativer der tages på uddannelses- og beskæftigelsesområdet. Vi følger derfor nøje hvordan de kommende reformer udformes og hvordan vi kan blive en meningsfuld medspiller indenfor nye områder.

Forventningerne til 2013 er et budgetteret overskud på godt 400.000 kr.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AOF Midt Erhverv A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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.

Skatter

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

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	2012	2010/11
Bruttofortjeneste/-tab		10.087.633	11.938.822
Personaleomkostninger	1	-9.465.039	-11.005.396
Driftsresultat		622.594	933.426
Finansielle indtægter		9.336	5.169
Finansielle omkostninger		-355	-557
Resultat før skat		631.575	938.038
Skat af årets resultat		-158.308	-236.975
Årets resultat		473.267	701.063
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		473.267	701.063
		473.267	701.063

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Andre tilgodehavender		287.327	299.907
Finansielle anlægsaktiver		287.327	299.907
Anlægsaktiver		287.327	299.907
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.188.820	3.318.507
Andre tilgodehavender		97.199	410.147
Tilgodehavender		3.286.019	3.728.654
Likvide beholdninger		2.082.865	1.563.338
Omsætningsaktiver		5.368.884	5.291.992
Aktiver		5.656.211	5.591.899

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	1.174.330	701.063
Egenkapital		1.674.330	1.201.063
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav		1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.000.000	1.000.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		383.829	135.035
Gæld til tilknyttede virksomheder		206.675	375.576
Selskabsskat		158.308	236.975
Anden gæld		2.233.069	2.643.250
Kortfristede gældsforpligtelser		2.981.881	3.390.836
Gældsforpligtelser		3.981.881	4.390.836
Passiver		5.656.211	5.591.899
Ejerskab	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2012	2010/11
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	8.340.818	9.344.794
Pensioner	915.943	1.233.909
Omkostninger til social sikring	163.437	191.774
Andre personaleomkostninger	44.841	234.919
	9.465.039	11.005.396

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret siden seneste stiftelsen.

3. Overført resultat

Saldo primo	701.063	0
Årets tilgang	473.267	701.063
Saldo ultimo	1.174.330	701.063

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav	1.000.000	0	1.000.000
	1.000.000	0	1.000.000

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 huslejekontrakter med en årlig leje på t.kr. 621. Lejemålene kan til enhver tid opsiges med 3 - 6 måneders varsel.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.