



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 346 042
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN VEDLIKEHOLDS PARTNER AS
Forretningsadresse: Fabrikkgaten 6
5059 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Stian Maarten Van Dam Lie
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 11.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		12 008 282	0
Sum inntekter		12 008 282	0
Kostnader			
Varekostnad		3 406 023	
Lønnskostnad	3	4 994 882	
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	115 337	
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		
Annen driftskostnad		3 372 898	750
Sum kostnader		11 889 140	750
Driftsresultat		119 142	-750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 241	1
Sum finansinntekter		4 241	1
Annen rentekostnad		59 724	
Sum finanskostnader		59 724	
Netto finans		-55 482	1
Ordinært resultat før skattekostnad		63 660	-749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	14 758	0
Ordinært resultat etter skattekostnad		48 902	-749
Årsresultat		48 902	-749
Årsresultat etter minoritetsinteresser		48 902	-749
Totalresultat		48 902	-749
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		2 134	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Konsernbidrag		42 123	
Udekket tap			-749
Overføringer til/fra annen egenkapital		4 645	
Sum overføringer og disponeringer		48 902	-749



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4	263 860	
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4		
Sum varige driftsmidler	9	263 860	
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	5		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5		
Sum anleggsmidler		263 860	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 632 206	
Andre fordringer	5	3 478 673	470 000
Krav på innbetaling av selskapskapital		253 677	
Sum fordringer		5 364 556	470 000
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	136 242	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		136 242	
Sum omløpsmidler		5 500 798	470 000
SUM EIENDELER		5 764 658	470 000

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7, 8	500 000	500 000
Beholdning av egne aksjer	8		
Overkurs	7		
Annen innskutt egenkapital	7	94 334	-5 666
Sum innskutt egenkapital		594 334	494 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 896	
Udekket tap	7		749
Sum opptjent egenkapital		3 896	-749
Sum egenkapital		598 230	493 585
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	717	
Sum avsetninger for forpliktelser		717	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		717	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		642 479	-29 251
Leverandørgjeld	5	3 349 292	5 666
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		470 274	
Utbytte		2 134	
Annen kortsiktig gjeld		701 532	
Sum kortsiktig gjeld		5 165 711	-23 585
Sum gjeld		5 166 428	-23 585
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 764 658	470 000
POSTER UTENOM BALANSEN			
Garantistillelser	9		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Pantstillelser	9		



Til generalforsamlingen i Bergen Vedlikeholds Partner AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Bergen Vedlikeholds Partner AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 48 902. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

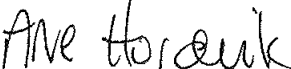
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Bergen 26. juni 2017
Bjørgvin Revisjon AS


Arve Hordvik
Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2016

Bergen Vedlikeholds Partner AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 916 346 042



Årsberetning 2016 for Bergen Vedlikeholds Partner AS

Virksomhetens art

Bergen Vedlikeholds Partner AS driver virksomhet innenfor temporært renhold og vedlikehold. Selskapet er lokalisert i Bergen kommune..

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet hadde i 2016 sitt første driftsår og omsetningen var MNOK 12,0 i regnskapsåret mot 0 i 2015. Resultat etter skatt for regnskapsåret var MNOK 0,1. Egenkapitalen var positiv ved årsslutt 2016 med MNOK 0,6.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift iht regnskapsloven § 3-3.

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har i 2016 hatt 26 fulltids- og deltidsansatte, hvorav 2 kvinner og 24 menn. Det har vært minimalt med sykefravær i regnskapsperioden, og ingen alvorlige ulykker blant de ansatte. Styret i selskapet består av 4 menn.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Styret i Bergen Vedlikeholds Partner AS
Bergen, 26.juni 2017

Arne Johan Dønne Longvastøl
styreleder

Jan Asgeir Van Dam Lie
styremedlem

Stig Walther Sætre
styremedlem

Morten Mæland
styremedlem/daglig leder



Resultatregnskap

Bergen Vedlikeholds Partner AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		12 008 282	0
Sum driftsinntekter		12 008 282	0
Varekostnad		-3 406 023	0
Lønnskostnad	3	-4 994 882	0
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	-115 337	0
Annen driftskostnad		-3 372 898	-750
Sum driftskostnader		-11 889 140	-750
Driftsresultat		119 142	-750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 241	1
Annen rentekostnad		-59 724	0
Resultat av finansposter		-55 482	1
Ordinært resultat før skattekostnad		63 660	-749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-14 758	0
Arsresultat		48 902	-749
Overføringer			
Avsatt til utbytte		2 134	0
Avsatt konsernbidrag		42 123	0
Avsatt til annen egenkapital		3 896	0
Overført til udekket tap		0	749
Overført fra annen egenkapital		749	0
Sum overføringer		48 902	-749



Balanse

Bergen Vedlikeholds Partner AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Maskiner og anlegg	4	263 860	0
Sum varige driftsmidler	9	263 860	0
Sum anleggsmidler		263 860	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		1 632 206	0
Andre kortsiktige fordringer	5	3 478 673	470 000
Krav på innbetaling av aksjekapital		253 677	0
Sum fordringer		5 364 556	470 000
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	136 242	0
Sum omløpsmidler		5 500 798	470 000
Sum eiendeler		5 764 658	470 000



Balanse

Bergen Vedlikeholds Partner AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	500 000	500 000
Annen innskutt egenkapital	7	94 334	-5 666
Sum innskutt egenkapital		594 334	494 334
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	3 896	0
Udekket tap	7	0	-749
Sum opptjent egenkapital		3 896	-749
Sum egenkapital		598 230	493 585
Gjeld			
Utsatt skatt	6	717	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		642 479	-29 251
Leverandørgjeld	5	3 349 292	5 666
Skyldig offentlige avgifter		470 274	0
Utbytte		2 134	0
Annen kortsiktig gjeld		701 532	0
Sum kortsiktig gjeld		5 165 711	-23 585
Sum gjeld		5 166 428	-23 585
Sum egenkapital og gjeld		5 764 658	470 000



Balanse

Bergen Vedlikeholds Partner AS

Bergen, 26.06.2017

Styret i Bergen Vedlikeholds Partner AS

Arne Johan Dønne Longvåstøl

styreleder

Stig Walther Sætre

styremedlem

Jan Asgeir Van Dam Lie

styremedlem

Morten Mæland

styremedlem/daglig leder



Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Konsern

Care Companies AS er morselskap til Bergen Vedlikehold Partner AS. Iht regnskapslovens bestemmelser og unntak for små foretak, utarbeides det ikke konsernregnskap for Care Companies AS.



Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 136 242.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	3 747 071	0
Arbeidsgiveravgift	530 739	0
Pensjonskostnader	3 805	0
Andre ytelser	713 266	0
Sum	4 994 882	0

Selskapet har i 2016 sysselsatt 12 årsverk.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	464 318	0
Pensjonskostnader	9 286	0
Annen godtgjørelse	38 218	0
Sum	511 822	0

Det er ikke ytet lån eller sikkerhetsstillelse til daglig leder eller styremedlemmer i 2016.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 0 da selskapet ikke har hatt revisjon i 2016, men først blitt revisjonspliktig i 2017..



Note 4 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, maskiner ol.
Anskaffelseskost pr. 01.01.2016	0
Tilgang kjøpte anleggsmidler	475 530
Avgang driftsmidler	-121 230
Anskaffelseskost 31.12.2016	354 300
Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2016	0
Årets ordinære avskrivninger	115 337
Avgang akk.avskr. ved salg driftsmidler	-24 897
Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	90 440
Bokført verdi 31.12.2016	263 860
Økonomisk levetid	0-5 år

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre korts. fordringer	
Selskap	2016	2015
Care Companies AS	0	470 000
SUM	0	470 000

Selskap	Kundefordringer		Leverandørgjeld	
	2016	2015	2016	2015
Care Compose AS	0	0	0	0
Care Connect AS	350 120	0	0	0
Care Competence AS	0	0	0	0
Care Consulting AS	0	0	143 750	0
Care Cleaning AS	0	0	50 179	0
Bergen Renhold AS	2 878 102	0	2 639 460	0
Sum	3 228 222	0	2 833 388	0



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	14 041	0
Endring i utsatt skatt	717	0
Skattekostnad ordinært resultat	14 758	0

Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	63 660	-749
Permanente forskjeller	1 908	-5 666
Endring i midlertidige forskjeller	-2 989	0
Avgitt konsernbidrag	-56 164	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-6 415	0
Skattepliktig inntekt	0	-6 415

Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	14 041	0
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-14 041	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	2 989	0	-2 989
Sum	2 989	0	-2 989

Akkumulert fremførbart underskudd	0	-6 415	-6 415
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	2 989	-6 415	-9 404

Utsatt skatt / skattefordel (24 % / 25 %)	717	-1 604	-2 321
--	------------	---------------	---------------



Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt EK	Annen egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2016	500 000	-5 666	0	-749	493 585
Avgitt konsernbidrag			-42 123		-42 123
Årets resultat			48 153	749	48 902
Avsatt utbytte			-2 134	0	-2 134
Mottatt konsernbidrag		100 000			100 000
Pr. 31.12.2016	500 000	94 334	3 896	0	598 230

Note 8 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Bergen Vedlikeholds Partner AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasse:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	500 000	1,00	500 000
Sum	500 000		500 000

Alle aksjer har lik stemmerett.

Eierstruktur

Aksjonærer pr. 31.12. var:

	Antall aksjer	Stemmeandel	Eierandel
Care Companies AS	475 000	95%	95% %
Morten Mæland	25 000	5%	5%
Totalt antall aksjer	500 000	100 %	100 %

Daglig leder eier 5% av aksjene i selskapet pr årsslutt 2016. Øvrige styremedlemmer er indirekte eiere gjennom eierskap i Care Companies AS.

Note 9 Pantstillelser og garantier

	31.12.2016	31.12.2015
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Pantesikring factoringavtale SG Finans AS	10 000 000	0
Pantesikring factoringavtale Sparbenaken Vest	2 000 000	0
Pantesikring driftstilbehør	2 000 000	0
Sum	14 000 000	0
Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler		
Driftsmidler	263 860	0
Fordringer	5 186 464	0
Sum	5 450 324	0