



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 917 294 569
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BERGEN RENHOLD ØST AS
Forretningsadresse: Fabrikkgaten 6
5059 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Øyvind Våge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 13.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 210 561	324
Sum inntekter		4 210 561	324
Kostnader			
Varekostnad		3 011 394	
Lønnskostnad	1, 2, 3	885 189	
Annen driftskostnad	4	747 433	16 415
Sum kostnader		4 644 016	16 415
Driftsresultat		-433 455	-16 091
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 398	5
Sum finansinntekter		2 398	5
Annen rentekostnad		23 323	94
Sum finanskostnader		23 323	94
Netto finans		-20 925	-89
Ordinært resultat før skattekostnad		-454 380	-16 180
Ordinært resultat etter skattekostnad		-454 380	-16 180
Årsresultat		-454 380	-16 180
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-454 380	-16 180
Sum overføringer og disponeringer		-454 380	-16 180



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	486 610	
Andre fordringer		243 735	
Sum fordringer		730 345	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	43 725	5 872
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		43 725	5 872
Sum omløpsmidler		774 069	5 872
SUM EIENDELER		774 069	5 872
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 000 aksjer à kr 1,00)	9, 10, 11, 13	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	11	-5 570	-5 570
Sum innskutt egenkapital		24 430	24 430
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	762 416	308 036
Sum opptjent egenkapital		-762 416	-308 036



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	11	-737 986	-283 606
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld			249 636
Sum annen langsiktig gjeld			249 636
Sum langsiktig gjeld		0	249 636
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	199 628	
Leverandørgjeld		1 009 202	1 440
Skyldige offentlige avgifter		130 750	
Kortsiktig konserngjeld		46 274	38 402
Annen kortsiktig gjeld		126 201	
Sum kortsiktig gjeld		1 512 056	39 842
Sum gjeld		1 512 056	289 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		774 069	5 872



Noter 2019

BERGEN RENHOLD ØST AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger 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 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn	753 790	
Arbeidsgiveravgift	113 717	
Andre relaterte ytelser	17 682	
Sum	885 189	

Foretaket har ikke ansatte

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Det er ikke utbetalt ytelser til styret eller andre ledende personer i 2019.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Note 5 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-454 380	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	17 813	
Årets skattegrunnlag	-436 567	0
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Omløpsmidler	0	-17 813	17 813
Skattemessig fremførbart underskudd	-313 606	-750 173	436 567
Netto forskjeller	-313 606	-767 986	454 380
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	313 606	767 986	-454 380
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 168 957

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	518 102	
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-31 492	
Netto oppførte kundefordringer	486 610	

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 23 977. Skyldig skattetrekk er kr 51 429.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 000 aksjer, pålydende kr 1,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Care Companies AS	30 000	100,00%
Sum	30 000	100,00%

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	-5 570	-308 036	-283 606
Årets resultat			-454 380	-454 380
Egenkapital 31.12.2019	30 000	-5 570	-762 416	-737 986

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2019	2018
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum		

Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet,
begrenset oppad til

Sum

Av langsiktig gjeld på kr ?? forfaller kr ?? om mer enn 5 år.

Note 13 - Aksjeinnehav

Styremedlemmene er indirekte eiere gjennom eierskap i Care Companies AS