

MAKS

MELAND ARBEIDS- OG KOMPETANSESENTER AS

- ei Vekst  bedrift

Aksjonærene i MAKS Meland Arbeids- og Kompetansesenter AS.

INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING

Det blir med dette kalt inn til ordinær generalforsamling i selskapet MAKS – Meland Arbeids- og Kompetansesenter AS, mandag 25. februar 2016 kl. 14,00 i kantinen på MAKS.

Saksliste:

Sak 1. Åpning og konstituering:

- a) Godkjenning av innkalling
- b) Godkjenning av fremmøtte aksjonærer/fullmakter
- c) Valg av møteleder
- d) Valg av sekretær
- e) Valg av to representanter til å underskrive protokollen

Sak 2. Årsoppgjør for 2015

- a) Styrets beretning
- b) Regnskap for 2015
- c) Revisjonsberetning

Sak 3. Fastsettelse av honorar til revisor

Sak 4. Godkjenning av fusjonsplan mellom MAKS Meland Arbeids- og Kompetansesenter as og Nordhordland Industriservice AS

Dersom du er forhindret fra å delta på generalforsamlingen er det anledning til å gi andre fullmakt til å bruke din stemmerett. Det må foreligge skriftlig fullmakt. (vedlagt skjema).

Frekhaug 10. februar 2016


Dag Erik Hagesæter
Styreleder


Bjørn-Arild Herfindal
Daglig leder

**Årsregnskap 2015
for
MAKS
Meland Arbeids og Kompetansesenter AS**

Foretaksnr. 963399243

Utarbeidet av:

ACCOUNTOR NORDHORDLAND

Ab Økonomiservice AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Hagellia 6
5914 ISDALSTØ
Regnskapsførernummer 966126698

Helge Frosta AS

Statsautorisert revisjonsselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Tlf 920 96 208

Faks 55 29 74 40

Postboks 118, sentrum
5804 Bergen

Revisor@helgefrosta.no

Org.nr 985 344 566MVA

Til generalforsamlinga selskapet.

Melding frå revisor

Fråsegn om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for **MAKS Meland Arbeids- og komptansesenter AS**, som er samansett av balanse per 31. desember 2015, resultatrekneskap som viser eit underskot på kr 473 037 for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ei beskriving av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

Styret og dagleg leiar sitt ansvar for årsrekneskapen

Styret og dagleg leiar er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir eit rettvise bilete i samsvar med rekneskapeslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som styret og dagleg leiar finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av misleg framferd eller feil.

Revisor sine oppgåver og plikter

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gi uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisor sitt skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misle framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapet si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir eit rettvise bilete. Føremålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av selskapet sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidde av leiinga, er rimelege, samt ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen. Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Konklusjon

Vi meiner at årsrekneskapen er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir eit rettvise bilete av den finansielle stillinga til selskapet per 31. desember, og av resultatata for rekneskapsåret som var avslutta per denne datoen i samsvar med rekneskapeslova sine reglar og god rekneskapsskikk i Noreg.

Fråsegn om andre tilhøve

Konklusjon om årsmeldinga

Helge Frosta AS

Statsautorisert revisjonsselskap
Medlem av Den norske Revisorforening

Tlf 920 96 208

Faks 55 29 74 40

Postboks 118, sentrum
5804 Bergen

Revisor@helgefrosta.no

Org.nr 985 344 566MVA

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er skildra ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen, føresetnaden om at drifta skal halde fram, og framlegget om dekning av underskotet er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er skildra ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen, føresetnaden om at drifta skal halde fram er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er beskriven ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 "Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller begrenset revisjon av historisk finansiell informasjon", meiner vi at leiinga har oppfylt plikta si til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av selskapet sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Bergen, 15.2.2016



Helge Frosta
Statsautorisert revisor

MAKS

MELAND ARBEIDS- OG KOMPETANSESENTER AS

- ei Vekst  bedrift

Styret si årsmelding for 2015

Verksemd

Selskapet er ei VTA og attføringsverksemd, med produksjon og tenester som fell naturleg saman med dette. Verksemda vert driven i Meland kommune, men inngår og i dekninga av hele Bergensregionen.

Det er høgt kompetansenivå og god bredde i kunnskap og erfaring.

Gjennom 2015 er det gjennomført betydelige endringar i drifta. Innhald og struktur i dei ulike tiltaka er gjennomgått og tilpassa endra krav og forventningar frå NAV. Målet er ei betydeleg auke i antall APS plassar og behalde eller auka antal Oppfølgingsplassar.

Eigarane av verksemda vedtok i generalforsamlinga i 2015 at ein skulle inngå intensjonsavtale om samanslåing med Nordhordland Industriservice innan 01.08.2016.

Gjennom 2015 har ein i samarbeid mellom dei to verksemdene lagt grunnlag for fusjon.

MAKS – Meland Arbeids- og Kompetansesenter AS starta r i 2013 arbeid med formidling av erfaring og kunnskap om regelverk, tilrettelegging for og drift av arbeidstilbod for personar med funksjonsbegrensningar til Moldova. Dette er eit treårig prosjekt finansiert av Norsk UD. Dette er eit krevjande og svært spennande prosjekt som involverer fleire i staben.

Framleis drift

Styret meiner den framlagde resultatrekneskapen med balanse og notar gjev eit rett bilete av drifta i 2015 og status ved årsskiftet. Styret kjenner ikkje til tilhøve etter årsskiftet som ville ha påverka rekneskapen.

Bedrifta arbeider aktivt for å sikre arbeid og inntening gjennom andre driftsområde, og vidareutvikle eksisterande driftsområde.

Grunnlag for framleis drift er tilstade, og årsrekneskapen er sett opp på denne bakgrunn.

Arbeidsmiljø

Det vert ført statistikk over fråværet. Sjukefråværet i 2015 har vore 5,47 %.

Ingen uhell eller arbeidsulykker er registrert.

MAKS Meland Arbeids- og Kompetansesenter AS arbeider aktivt for å sikre eit godt arbeidsmiljø og trivsel.

Ordninga med arbeidsmiljøutval og trivselsgruppe med faste tiltak / arrangement er vidareført.

Likestilling

Det er 32 ordinært tilsette ved årsskiftet, 20 kvinner og 12 menn.

Ved MAKS Meland Arbeids- og Kompetansesenter skal det råde full likestilling mellom kvinner og menn. Ved tilsetjing er det fagleg bakgrunn, personlege eigenskapar og erfaring som skal leggjast til grunn. Ingen skal diskriminerast grunna alder, funksjonshemming, kjønn, rase, religion eller seksuell legning. Kvinner og menn vert behandla likt når det gjelder tilsetjing, avansement og lønn.

I styret er det 5 menn og 3 kvinner.

Tilgjengelegheit:

Med eit unntak er alle lokala tilgjengeleg for alle. I denne avdelinga er det sikra tilgjenge til alle nødvendige funksjonar.



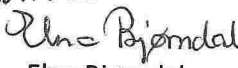






Ytre miljø

Styret kan ikkje sjå at ein forureinar det ytre miljøet på skadeleg eller ulovleg vis. Avfall og papir vert kjeldesorterte etter NGIR sitt regelverk.

Selskapet si stilling og framtidsutsikter

Drifta av verksemda er basert på offentlege tilskot og eigen inntening, slik det går fram av rekneskapen. Verksemda har langsiktige oppdragsavtalar for produksjonen. Framtidsutsiktene er positive, men set framleis store krav til leiinga og tilsette.

Dato: 15. februar 2016




 Dag Erik Hagesæter Styreleiar	 Åshild Aamli Nestleiar i styre	 Elna Bjørndal Styremedlem	 Sølvi Knudsen Styremedlem	 Steinar Raa Styremedlem
 Rolf Hansen Styremedlem	 Svein Skjelanger Styremedlem	 Håvard Stusdal Styremedlem	 Bjørn-Arild Herfindal Dagleg leiar	

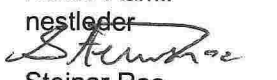
Resultatregnskap

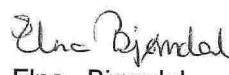
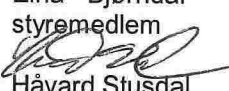
	Note	2015	2014
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1	10 494 085	10 518 889
Annen driftsinntekt	2	20 615 966	20 255 691
Sum driftsinntekter		31 110 051	30 774 580
Driftskostnader			
Endring i beh. av varer under tilvirkning		(4 593)	(68 702)
Endr. i beh. av egentilv. anleggsmidler	1	23 020	(22 317)
Varekostnad		3 671 141	3 460 641
Lønnskostnad	3	18 106 623	16 776 276
Avskrivning på varige driftsmidler	4	1 443 158	1 429 935
Annen driftskostnad		7 183 428	6 481 954
Sum driftskostnader		30 422 776	28 057 786
DRIFTSRESULTAT		687 275	2 716 793
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		24 302	25 205
Annen finansinntekt		2 778	1 974
Sum finansinntekter		27 080	27 179
Finanskostnader			
Rentekostnader div		3 385	4 800
Rentekostnad langsiktig gjeld		1 184 007	1 230 607
Sum finanskostnader		1 187 392	1 235 407
NETTO FINANSPOSTER		(1 160 312)	(1 208 228)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(473 037)	1 508 565
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	1	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(473 037)	1 508 565
ÅRSRESULTAT		(473 037)	1 508 565
OVERFØRINGER			
Overføringer annen egenkapital		(473 037)	1 508 565
SUM OVERFØRINGER		(473 037)	1 508 565

Balanse pr. 31.12.2015

	Note	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	21 834 861	22 936 408
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	4	1 633 424	1 792 959
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	5	27 258	27 258
Sum anleggsmidler		23 495 543	24 756 625
Omløpsmidler			
Varer	1	459 853	461 859
Kundefordringer	1	1 984 654	3 093 520
Andre fordringer		385 023	91 063
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	5 608 805	3 521 075
Sum omløpsmidler		8 438 336	7 167 517
SUM EIENDELER		31 933 879	31 924 142
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		3 629 461	4 102 498
Sum opptjent egenkapital		3 629 461	4 102 498
Sum egenkapital		3 729 461	4 202 498
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	23 112 667	23 754 854
Sum annen langsiktig gjeld		23 112 667	23 754 854
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		759 739	903 452
Skyldig offentlige avgifter		1 402 494	1 303 988
Annen kortsiktig gjeld	9	2 929 518	1 759 350
Sum kortsiktig gjeld		5 091 752	3 966 790
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 933 879	31 924 142


Dag Erik Hagesæter
styreleder

Rolf Hansen
styremedlem

Bjørn-Arild Hørfindal
daglig leder


Ashild Aamli
nestleder

Steinar Raa
styremedlem


Elna Bjørndal
styremedlem

Håvard Stusdal
styremedlem


Sølvi Knudsen
styremedlem

Svein Skjellanger
styremedlem

Noter 2015

Note 1 - Regnskapsprinsipper.

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

Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering

Skatt

Selskapet er ut fra formål fritatt for plikt til å svare selskapsskatt. Det kan etter vedtektene ikke utdeles utbytte.

Noter 2015

Pensjon.

Pensjonspremie blir fortløpende kostnadsført og premiefond blir ikke balanseført.

Selskapet hadde i fjor både ytelsesbasert pensjon og pensjon etter reglene for obligatorisk tjenstepensjon. Den ytelsesbaserte er avsluttet pr 31. mai 2015.

Note 2 - Annen driftsinntekt

	2015	2014
Til skudd og refusjoner	17 009 450	16 974 764
Husleieinntekt. kantine	3 607 516	3 280 927
Sum annen driftsinntekt	20 615 966	20 255 691

Note 3 - Lønnskostnad

	2015	2014
Lønn	14 854 315	12 981 905
Arbeidsgiveravgift	2 233 726	1 976 227
Pensjonskostnader	540 288	1 425 953
Andre lønnsrelaterte ytelser	478 293	392 190
Totalt	18 106 623	16 776 276
Lønn og andre ytelser til daglig leder herav	781 504	776 099

Det er kostnadsført pensjonspremie inklusive AFP med netto kr 825 811,- mot kr 1 413 201 i 2014.

Antall ansatte var ved årsskiftet 32 som utgjorde 27 årsverk.

Note 4 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	33 161 900	29 500	4 402 085	37 593 485
+ Tilgang	52 075	0	130 000	182 075
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	33 213 975	29 500	4 532 085	37 775 560
Akk. av/nedskr. pr 1/1	10 225 490	29 500	2 609 126	12 864 115
+ Ordinære avskrivninger	1 153 622	0	289 536	1 443 158
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	11 379 112	29 500	2 898 661	14 307 273
Balanseført verdi pr 31/12	21 834 863	0	1 633 424	23 468 287
Prosentstatts for ord.avskr	2-7	10-20	10-33	

Noter 2015

Note 5 - Aksjar

Mottok i sin tid 118 aksjer à kr 100 til verdi kr 27.258 ved Gjensidiges overgang til AS. Er konvertert til 731 grunnfondsbevis à kr 10,- i DnB Nor ASA.

Note 6 - Bankinnskott, kontantar o.l.

Av bankinnskudd er kr 627 084,- på konto for bundne midler for forskuddtrekk skatt. Forskuddstrekk utgjorde 31.12.14 kr 601 543,-.

Note 7 - Selskapskapital

Selskapskapitalen består av aksjekapital kr 100.000 fordelt på 50 aksjer à kr 2.000.

		I%:
Meland kommune	27 aksjar.	54,0
NFU	5	10,0
Norges Handikapforb. Meland	4	8,0
Meland Helselag	3	6,0
Framo Flatøy AS	3	6,0
Johan A. Andersen	1	2,0
Steinar Knudsen	1	2,0
Karl G Oppsahl	1	2,0
Per Sæthre (dødsbo)	1	2,0
Helge Vidar Larsen	2	4,0
Ingvald Bastesen	1	2,0
Gunnar Vettlejord	1	2,0
Totalt	50 aksjar	100%

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

		2015	2014
	NOMINELL RENTE		
Lån Husbanken 13503793	5,1%	557 340	661 260
Lån Husbanken 13504907	4,1%	197 505	221 445
Lån Husbanken 13552821	5,1%	14 090 824	14 182 243
Lån Sparebanken Vest	4,35% (Nibor)	3 437 500	3 687 500
Lån Sparebanken Vest	5,25%	4 829 498	5 002 406
Sum gjeld til kredittinstitusjoner		23 112 667	23 754 854

Etter 5 år vil den langsiktige gjeld være ca 18,5 mill kr. Bygningsmassen er stilt som sikkerhet for lånekreditor.

Bokført verdi av anleggsmidler er den 31.12.15 kr 23 468 287.

Note 9 – Annen kortsiktig gjeld.

Det er mottatt to gaver fra personer med tidligere tilknytning til Meland Arbeidssenter.

Kr 182 767 er er postert på egen konto under annen kortsiktig gjeld.

De skal disponeres til definerte formål og vil bli inntektsført ved bruk.