



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 562 850
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HABO BOLIGSERVICE AS
Forretningsadresse: Lundvegen 35A
7089 HEIMDAL

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: Børge Sætran
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2020

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, 01.10.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 308 331	2 378 782
Sum inntekter		1 308 331	2 378 782
Kostnader			
Varekostnad		552 973	1 168 989
Lønnskostnad	1	608 268	746 085
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 588	35 588
Annen driftskostnad		309 011	387 849
Sum kostnader		1 505 840	2 338 510
Driftsresultat		-197 509	40 272
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		10	1 745
Sum finansinntekter		10	1 745
Annen rentekostnad		3 495	4 957
Sum finanskostnader		3 495	4 957
Netto finans		-3 485	-3 212
Ordinært resultat før skattekostnad		-200 994	37 060
Skattekostnad på ordinært resultat	3	-458	8 506
Ordinært resultat etter skattekostnad		-200 536	28 554
Årsresultat		-200 536	28 554
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-200 536	28 554
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	-144 439	
Overføringer annen egenkapital	4	-56 097	28 554
Sum overføringer og disponeringer		-200 536	28 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,3	47 106	75 427
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 211	8 478
Sum varige driftsmidler		48 317	83 905
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	40 537	52 400
Sum finansielle anleggsmidler		40 537	52 400
Sum anleggsmidler		88 854	136 305
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		126 355	156 635
Andre kortsiktige fordringer		5 534	21 085
Sum fordringer		131 889	177 720
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	28 460	127 349
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		28 460	127 349
Sum omløpsmidler		160 349	305 069
SUM EIENDELER		249 203	441 374

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4		56 097
Udekket tap	4	144 439	
Sum opptjent egenkapital		-144 439	56 097
Sum egenkapital		-114 439	86 097
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		458
Sum avsetninger for forpliktelser			458
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	458
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 226	38 497
Betalbar skatt	3		11 739
Skyldig offentlige avgifter		77 780	54 246
Annen kortsiktig gjeld		226 637	250 337
Sum kortsiktig gjeld		363 642	354 819
Sum gjeld		363 642	355 277
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		249 203	441 374



**Årsregnskap 2019
for
Habo Boligservice AS**

Organisasjonsnr. 918562850

Utarbeidet av:

Heimdals Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Ringvålvegen 12A
7080 HEIMDAL



Organisasjonsnr. 986012079



Habo Boligservice AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 308 331	2 378 782
Sum driftsinntekter		1 308 331	2 378 782
Driftskostnader			
Varekostnad		552 973	1 168 989
Lønnskostnad	1	608 268	746 085
Avskrivning på varige driftsmidler	2	35 588	35 588
Annen driftskostnad		309 011	387 849
Sum driftskostnader		1 505 840	2 338 510
DRIFTSRESULTAT		(197 509)	40 272
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		10	1 745
Sum finansinntekter		10	1 745
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 495	4 957
Sum finanskostnader		3 495	4 957
NETTO FINANSPOSTER		(3 485)	(3 212)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(200 994)	37 060
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(458)	8 506
ORDINÆRT RESULTAT		(200 536)	28 554
ÅRSRESULTAT		(200 536)	28 554
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	4	(56 097)	28 554
Fremføring av udekket tap	4	(144 439)	0
SUM OVERF. OG DISP.		(200 536)	28 554



Habo Boligservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	2,3	47 106	75 427
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	1 211	8 478
Sum varige driftsmidler		48 317	83 905
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	7	40 537	52 400
Sum finansielle anleggsmidler		40 537	52 400
SUM ANLEGGSMIDLER		88 854	136 305
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		126 355	156 635
Andre kortsiktige fordringer		5 534	21 085
Sum fordringer		131 889	177 720
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	28 460	127 349
SUM OMLØPSMIDLER		160 349	305 069
SUM EIENDELER		249 203	441 374



Habo Boligservice AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4,6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	0	56 097
Udekket tap	4	(144 439)	0
Sum opptjent egenkapital		(144 439)	56 097
SUM EGENKAPITAL		(114 439)	86 097
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	0	458
Sum avsetning for forpliktelser		0	458
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	458
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		59 226	38 497
Betalbar skatt	3	0	11 739
Skyldig offentlige avgifter		77 780	54 246
Annen kortsiktig gjeld		226 637	250 337
SUM KORTSIKTIG GJELD		363 642	354 819
SUM GJELD		363 642	355 277
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		249 203	441 374

Heimdal, 24.06.2020

Børge Sætran
Styrets leder / daglig leder



Habo Boligservice AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

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

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 lineært over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene. 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. Langsiktig gjeld er gjeld som ikke faller inn under definisjonen av kortsiktig gjeld.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Fordringer

Kundefordringer 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

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Utsatt skattefordel er ikke bokført.



Habo Boligservice AS

Noter 2019

Note 1 - Lønnskostnad, OTP og antall ansatte

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	504 000	616 000
Arbeidsgiveravgift	75 662	91 797
Pensjonskostnader	28 223	30 660
Andre lønnsrelaterte ytelser	383	7 628
Totalt	608 268	746 085

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder	508 392
--------------	---------

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har likevel etablert en tjenstepensjonsordning for sine ansatte som tilfredsstiller kravene i loven.

Note 2 - Driftsmidler

Avskrivningstablå

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	110 940	21 800	132 740
Anskaffelseskost pr. 31/12	110 940	21 800	132 740
Akk. av/nedskr. pr 1/1	35 513	13 322	48 835
+ Ordinære avskrivninger	28 321	7 267	35 588
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	63 834	20 589	84 423
Balanseført verdi pr 31/12	47 106	1 211	48 317
Prosentats for ord. avskr.	20-33	33-33	



Habo Boligservice AS

Noter 2019

Note 3 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2019
Resultat før skattekostnader		-200 994
Permanente og andre forskjeller		28
Endring i midlertidige forskjeller		8 451
Inntekt		-192 515
	2019	2018
Betalbar skatt	0	11 739
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	-458	-3 233
Samlede ordinære skattekostnader	-458	8 506
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2019
Beregnet skatt av årets resultat		0
= Sum betalbar skatt		0
+ endring i utsatt skatt		-458
= Ordinær skattekostnad		-458
Betalbar skatt i balansen består av:		
= Betalbar skatt i balansen		0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-8 894	-1 049
+ Utestående fordringer	2 527	3 133
- Fremførbart skattemessig underskudd	192 515	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	2 527	3 133
Sum negative skatteøkende forskjeller	201 409	1 049
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	198 882	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	0	2 084
Balanseført utsatt skatt	0	458
Utsatt skattefordel bokføres ikke.		



Habo Boligservice AS

Noter 2019

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	56 097	86 097
Anvendt til årsresultat		-200 536	-200 536
Pr 31.12.	30 000	-144 439	-114 439

Selskapet er klar over at egenkapitalen er negativ og at styrets handlingsplikt har inntrådt. Styret har iverksatt tiltak for å forbedre egenkapitalen og vil fortsette å jobbe med å få egenkapitalen positiv. Styret bekrefter at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede.

Note 5 - Bundne midler

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 27 015 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 13 505.

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 30 aksjer hver pålydende kr 1 000, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapets aksjonær er:

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel i %
Børge Sætran (styrets leder / daglig leder)	30	100 %

Note 7 - Andre langsiktige fordringer

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	40 537	52 400

Andre langsiktige fordringer gjelder forskuddsbetalt leasing.