



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 770 733
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOBAN RENHOLD AS
Forretningsadresse: Fredlundbakken 34
5073 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: Rondro Rajaona Andrianaivoravelona
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.09.2020

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, 06.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 836 379	893 378
Sum inntekter		2 836 379	893 378
Kostnader			
Varekostnad		71 969	11 595
Lønnskostnad	3	2 161 813	599 513
Avskrivninger	4	46 827	
Annen driftskostnad		606 595	725 842
Sum kostnader		2 887 204	1 336 950
Driftsresultat		-50 824	-443 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	4
Annen finansinntekt		2 197	3 328
Sum finansinntekter		2 221	3 332
Annen rentekostnad		47 320	19 598
Sum finanskostnader		47 320	19 598
Netto finans		-45 099	-16 266
Ordinært resultat før skattekostnad		-95 923	-459 839
Skattekostnad på ordinært resultat	6		5 858
Ordinært resultat etter skattekostnad		-95 923	-465 697
Årsresultat		-95 923	-465 697
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-95 923	-465 697
Totalresultat		-95 923	-465 697
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-95 923	-465 620



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Overført fra annen egenkapital			-77
Sum overføringer og disponeringer		-95 923	-465 697



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	274 173	
Sum varige driftsmidler		274 173	
Andre langsiktige fordringer	5		
Sum anleggsmidler		274 173	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		227 983	108 129
Andre kortsiktige fordringer	5	3 882	8 942
Sum fordringer		231 865	117 071
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	-33 836	-74 464
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		-33 836	-74 464
Sum omløpsmidler		198 028	42 607
SUM EIENDELER		472 201	42 607
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Overkurs	7		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Annen innskutt egenkapital	7	184 499	184 499
Sum innskutt egenkapital		214 499	214 499
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		
Udekket tap	7	561 543	465 620
Sum opptjent egenkapital		-561 543	-465 620
Sum egenkapital		-347 044	-251 121
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		301 554	
Sum annen langsiktig gjeld		301 554	
Sum langsiktig gjeld		301 554	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		96 269	94 717
Leverandørgjeld		-35 303	-2 043
Betalbar skatt	6		5 858
Skyldig offentlige avgifter		192 775	106 036
Annen kortsiktig gjeld	5	263 951	89 160
Sum kortsiktig gjeld		517 691	293 728
Sum gjeld		819 245	293 728
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		472 201	42 607



Årsregnskap 2019 Hoban Renhold AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 770 733



Resultatregnskap

Hoban Renhold AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Salgsinntekt		2 836 379	893 378
Sum driftsinntekter		2 836 379	893 378
Varekostnad		-71 969	-11 595
Lønnskostnad	3	-2 161 813	-599 513
Avskrivninger	4	-46 827	0
Annen driftskostnad		-606 595	-725 842
Sum driftskostnader		-2 887 204	-1 336 950
Driftsresultat		-50 824	-443 572
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		24	4
Annen finansinntekt		2 197	3 328
Annen rentekostnad		-47 320	-19 598
Resultat av finansposter		-45 099	-16 266
Ordinært resultat før skattekostnad		-95 923	-459 839
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	-5 858
Årsresultat		-95 923	-465 697
Overføringer			
Overført til udekket tap		95 923	465 620
Overført fra annen egenkapital		0	77
Sum overføringer		-95 923	-465 697



Balanse

Hoban Renhold AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4	274 173	0
Sum varige driftsmidler		274 173	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum anleggsmidler		274 173	0
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		227 983	108 129
Andre kortsiktige fordringer	5	3 882	8 942
Sum fordringer		231 865	117 071
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	-33 836	-74 464
Sum omløpsmidler		198 028	42 607
Sum eiendeler		472 201	42 607



Balanse

Hoban Renhold AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	7	184 499	184 499
Sum innskutt egenkapital		214 499	214 499
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	7	-561 543	-465 620
Sum opptjent egenkapital		-561 543	-465 620
Sum egenkapital		-347 044	-251 121
Gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		301 554	0
Sum annen langsiktig gjeld		301 554	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		96 269	94 717
Leverandørgjeld		-35 303	-2 043
Betalbar skatt	6	0	5 858
Skyldig offentlige avgifter		192 775	106 036
Annen kortsiktig gjeld	5	263 951	89 160
Sum kortsiktig gjeld		517 691	293 728
Sum gjeld		819 245	293 728
Sum egenkapital og gjeld		472 201	42 607

Bergen, 30.09.2020
Styret i Hoban Renhold AS

Rondro Rajaona Andrianaivoravelona
styreleder/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 renholdstjenester. 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 22% 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

Hoban Service Group AS er morselskap til Hoban Renhold AS. Iht regnskapslovens bestemmelser og unntak for små foretak, utarbeides det ikke konsernregnskap for Hoban Service Group AS.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 10 776.



Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2019	2018
Lønninger	1 871 848	501 681
Arbeidsgiveravgift	265 655	72 594
Pensjonskostnader	12 103	16 941
Andre ytelser	12 207	8 298
Sum	2 161 813	599 513

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4,5

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	260 000
Pensjonsutgifter	0
Annen godtgjørelse	0

Selskapet har ikke gitt lån til eller stilt sikkerhet for daglig leder eller styremedlem pr 31.12.2019. Daglig leder har mottatt lønn fra morselskapet Hoban Service Group AS deler av regnskapsperioden.

Pensjon

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

Revisor

Selskapet har valgt å ikke ha revisor, og har følgelig ingen revisjonskostnader i 2019.

Note 4 Anleggsmidler

	Driftsutstyr.
Anskaffelseskost 01.01.	126 766
Tilgang kjøpte driftsmidler	321 000
Avgang solgte driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12	447 766
Akk. avskrivninger 01.01	- 126 766
Avskrivninger	-46 827
Avgang akk.avskrivninger	0
Akk. avskrivninger 31.12	-173 593
Bokført verdi 31.12	274 173
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2019	2018
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer konsern	341 691	304 508
Sum	341 691	304 508
Gjeld		
Sum	0	0

Konsernmellomværende er ikke renteberegnet i 2019.



Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	5 858
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	5 858

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	-95 923	-459 839
Permanente forskjeller	16 242	2 831
Endring i midlertidige forskjeller	-247 237	482 476
Skattepliktig inntekt	-326 918	25 468

Betalbar skatt i balansen:

Betalbar skatt på årets resultat	0	5 858
Sum betalbar skatt i balansen	0	5 858

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

	2019	2018	Endring
Varige driftsmidler	10 992	-25 291	-36 283
Fordringer	-279 508	-490 462	-210 954
Sum	-268 516	-515 753	-247 237

Akkumulert fremførbart underskudd	-326 918	0	326 918
Grunnlag for utsatt skattefordel	-595 435	-515 753	79 682
Utsatt skattefordel (22 %)	-130 996	-113 466	17 530

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht GRS for små foretak.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital Pr. 01.01.2019	30 000	184 499	-465 620	-251 121
Årets resultat			-95 923	-95 923
Pr. 31.12.2019	30 000	184 499	-561 543	-347 044



Note 8 Aksjekapital

Aksjekapitalen i Hoban Renhold AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasse:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000
Sum	100		30 000

Alle aksjer har lik stemmerett.

Eierstruktur

Aksjonærene pr. 31.12. var:

	Antall aksjer	Stemme andel	Eier andel
Hoban Service Group AS	100	100 %	100 %
Totalt antall aksjer	100	100 %	100 %

Daglig leder/styremedlem eier 50% av aksjene i morselskapet Hoban Service Group AS.