



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 911 770 733
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HOBAN RENHOLD AS
Forretningsadresse: Fredlundbakken 34
5073 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 30.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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 | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Salgsinntekt | | 893 378 | 783 674 |
| Sum inntekter | | 893 378 | 783 674 |
| Kostnader | | | |
| Varekostnad | | 11 595 | 7 199 |
| Lønnskostnad | 3 | 599 513 | 573 658 |
| Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 4 | | |
| Annen driftskostnad | | 725 842 | 181 712 |
| Sum kostnader | | 1 336 950 | 762 569 |
| Driftsresultat | | -443 572 | 21 105 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 | 30 |
| Annen finansinntekt | | 3 328 | |
| Sum finansinntekter | | 3 332 | 30 |
| Annen rentekostnad | | 19 598 | 11 752 |
| Annen finanskostnad | | | 22 |
| Sum finanskostnader | | 19 598 | 11 775 |
| Netto finans | | -16 266 | -11 745 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -459 839 | 9 360 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | 5 858 | 10 233 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -465 697 | -873 |
| Årsresultat | | -465 697 | -873 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -465 697 | -873 |
| Totalresultat | | -465 697 | -873 |
| Overføringer og disponeringer | | | |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-----------------|-------------|
| Udekket tap | | -465 620 | |
| Overføringer til/fra annen egenkapital | | -77 | -873 |
| Sum overføringer og disponeringer | | -465 697 | -873 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 6 | | |
| Maskiner og anlegg | 4 | | |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende | 4 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre fordringer | 5 | | 408 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | | 408 000 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 408 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 108 129 | 43 918 |
| Andre fordringer | 5 | 8 942 | 383 221 |
| Sum fordringer | | 117 071 | 427 139 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | 2 | -74 464 | 11 818 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | -74 464 | 11 818 |
| Sum omløpsmidler | | 42 607 | 438 956 |
| SUM EIENDELER | | 42 607 | 846 956 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 7, 8 | 30 000 | 30 000 |
| Overkurs | 7 | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| Annen innskutt egenkapital | 7 | 184 499 | 184 499 |
| Sum innskutt egenkapital | | 214 499 | 214 499 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 7 | | 77 |
| Udekket tap | 7 | 465 620 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -465 620 | 77 |
| Sum egenkapital | | -251 121 | 214 576 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 6 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 94 717 | 187 284 |
| Leverandørgjeld | | -2 043 | 8 049 |
| Betalbar skatt | 6 | 5 858 | 14 610 |
| Skyldige offentlige avgifter | | 106 036 | 58 191 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 89 160 | 364 246 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 293 728 | 632 381 |
| Sum gjeld | | 293 728 | 632 381 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 42 607 | 846 956 |



Årsregnskap 2018 Hoban Renhold AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 770 733



Resultatregnskap

Hoban Renhold AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-----------------|
| Salgsinntekt | | 893 378 | 783 674 |
| Sum driftsinntekter | | 893 378 | 783 674 |
| Varekostnad | | -11 595 | -7 199 |
| Lønnskostnad | 3 | -599 513 | -573 658 |
| Annen driftskostnad | | -725 842 | -181 712 |
| Sum driftskostnader | | -1 336 950 | -762 569 |
| Driftsresultat | | -443 572 | 21 105 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 4 | 30 |
| Annen finansinntekt | | 3 328 | 0 |
| Annen rentekostnad | | -19 598 | -11 752 |
| Annen finanskostnad | | 0 | 22 |
| Resultat av finansposter | | -16 266 | -11 745 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -459 839 | 9 360 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 6 | -5 858 | -10 233 |
| Arsresultat | | -465 697 | -873 |
| Overføringer | | | |
| Overført til udekket tap | | 465 620 | 0 |
| Overført fra annen egenkapital | | 77 | 873 |
| Sum overføringer | | -465 697 | -873 |



Balanse

Hoban Renhold AS

| Eiendeler | Note | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Andre langsiktige fordringer | 5 | 0 | 408 000 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 0 | 408 000 |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 408 000 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 108 129 | 43 918 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 8 942 | 383 221 |
| Sum fordringer | | 117 071 | 427 139 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 2 | -74 464 | 11 818 |
| Sum omløpsmidler | | 42 607 | 438 956 |
| Sum eiendeler | | 42 607 | 846 956 |



Balanse

Hoban Renhold AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| 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 | | | |
| Annen egenkapital | 7 | 0 | 77 |
| Udekket tap | 7 | -465 620 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | -465 620 | 77 |
| Sum egenkapital | | -251 121 | 214 576 |
| Gjeld | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | | 94 717 | 187 284 |
| Leverandørgjeld | | -2 043 | 8 049 |
| Betalbar skatt | 6 | 5 858 | 14 610 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 106 036 | 58 191 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 89 160 | 364 246 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 293 728 | 632 381 |
| Sum gjeld | | 293 728 | 632 381 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 42 607 | 846 956 |

Bergen, 30.06.2019
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. 844.



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

| Lønnskostnader | 2018 | 2017 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 501 681 | 475 600 |
| Arbeidsgiveravgift | 72 594 | 70 018 |
| Pensjonskostnader | 16 941 | 20 384 |
| Andre ytelser | 8 298 | 7 656 |
| Sum | 599 513 | 573 658 |

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1,5

| Ytelser til ledende personer | Daglig leder |
|------------------------------|--------------|
| Lønn | 41 389 |
| Pensjonsutgifter | 0 |
| Annen godtgjørelse | 0 |

Selskapet har ikke gitt lån til eller stilt sikkerhet for daglig leder eller styremedlem pr 31.12.2018. 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 2018.

Note 4 Anleggsmidler

| | Driftsutstyr. |
|---------------------------------|-----------------|
| Anskaffelseskost 01.01. | 126 766 |
| Tilgang kjøpte driftsmidler | 0 |
| Avgang solgte driftsmidler | 0 |
| Anskaffelseskost 31.12 | 126 766 |
| Akk. avskrivninger 01.01 | - 126 766 |
| Avskrivninger | 0 |
| Avgang akk.avskrivninger | 0 |
| Akk. avskrivninger 31.12 | -126 766 |
| Bokført verdi 31.12 | 0 |
| Økonomisk levetid | 3 år |
| Avskrivningsplan | Lineær |

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|----------|----------------|
| Fordringer | | |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 0 | 375 656 |
| Sum | 0 | 375 656 |
| Gjeld | | |
| Annen kortsiktig gjeld konsern | 0 | 322 597 |
| Sum | 0 | 322 597 |

Konsernmellomværende er ikke renteberegnet i 2018.



Note 6 Skatt

| | | |
|--|--------------|---------------|
| Årets skattekostnad | 2018 | 2017 |
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 5 858 | 0 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 10 233 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 5 858 | 10 233 |

Skattepliktig inntekt:

| | | |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|
| Ordinært resultat før skatt | -459 839 | 9 360 |
| Permanente forskjeller | 2 831 | 0 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 482 476 | -11 586 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 375 656 |
| Avgitt konsernbidrag | 0 | -132 895 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -179 658 |
| Skattepliktig inntekt | 25 468 | 60 877 |

Betalbar skatt i balansen:

| | | |
|---|--------------|----------------|
| Betalbar skatt på årets resultat | 5 858 | -43 653 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | 0 | -31 895 |
| Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag | 0 | 90 157 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 5 858 | 14 610 |

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

| | 2018 | 2017 | Endring |
|---------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler | -25 291 | -33 277 | -7 987 |
| Fordringer | -490 462 | 0 | 490 462 |
| Sum | -515 753 | -33 277 | 482 476 |

| | | | |
|--|-----------------|---------------|----------------|
| Utsatt skattefordel (22 % / 23 %) | -113 466 | -7 654 | 105 812 |
|--|-----------------|---------------|----------------|

Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht GRS for små foretak.

Note 7 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen innskutt egenkapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Egenkapital Pr. 01.01.2018 | 30 000 | 184 499 | 77 | 214 576 |
| Årets resultat | | | -465 697 | -465 697 |
| Pr. 31.12.2018 | 30 000 | 184 499 | -465 620 | -251 121 |



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.