



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 20.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 617 695	3 035 927
Sum inntekter		1 617 695	3 035 927
Kostnader			
Varekostnad		23 411	12 400
Lønnskostnad	3	1 359 964	2 739 030
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	4		42 256
Annen driftskostnad		248 542	235 218
Sum kostnader		1 631 917	3 028 904
Driftsresultat		-14 222	7 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	403
Sum finansinntekter		119	403
Annen rentekostnad		10 807	21 887
Sum finanskostnader		10 807	21 887
Netto finans		-10 688	-21 484
Ordinært resultat før skattekostnad		-24 910	-14 460
Skattekostnad på ordinært resultat	5	-3 982	-3
Ordinært resultat etter skattekostnad		-20 928	-14 457
Årsresultat		-20 928	-14 457
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-20 928	-14 457
Totalresultat		-20 928	-14 457
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-20 928	-14 457
Sum overføringer og disponeringer		-20 928	-14 457



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	53 885	49 903
Sum immaterielle eiendeler		53 885	49 903
Maskiner og anlegg	4		
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	4		
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Andre fordringer	8	408 000	422 914
Sum finansielle anleggsmidler		408 000	422 914
Sum anleggsmidler		461 885	472 817
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		63 123	110 487
Andre fordringer		5 373	6 347
Sum fordringer		68 496	116 834
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	34	163 324
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		34	163 324
Sum omløpsmidler		68 529	280 157
SUM EIENDELER		530 414	752 974

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	950	21 877
Sum opptjent egenkapital		950	21 877
Sum egenkapital		30 950	51 877
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		81 451	109 961
Leverandørgjeld		19 178	20 999
Betalbar skatt	5		
Skyldige offentlige avgifter		119 762	342 562
Annen kortsiktig gjeld		279 074	227 575
Sum kortsiktig gjeld		499 464	701 097
Sum gjeld		499 464	701 097
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		530 414	752 974



Årsregnskap 2016 Hoban Renhold AS

Styrets årsberetning
Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 911 770 733



Årsberetning 2016 for Hoban Renhold AS

Virksomhetens art

Hoban Renhold AS er et selskap der virksomheten omfatter salg av renholdstjenester. Selskapet er lokalisert i Bergen kommune.

Rettsvisende oversikt over økonomisk stilling, utvikling og resultat

Hoban Renhold AS hadde i 2016 en omsetning på kr 1 617 695 sammenlignet med omsetning for fjoråret på kr 3 035 927. Resultat etter skatt i 2016 var negativt med kr 20 928 sammenlignet med underskudd på kr. 14 457 i 2015.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift iht regnskapsloven § 3-3.

Arbeidsmiljø og likestilling

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse. Ansatte i virksomheten har ikke vært utsatt for ulykker eller skader i forbindelse med utførelsen av sitt arbeid. Det har ikke vært vesentlig sykefravær i 2016. Selskapet hadde ved årets utløp 16 ansatte, 11 kvinner og 5 menn. Arbeidstid og lønn er rettferdig fordelt mellom kjønnene. Selskapets personalpolitikk anses for å være kjønnsnøytral på alle områder. Styret består av 1 kvinne.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Styret i Hoban Renhold AS
Bergen, 20.mai 2017

Rondro Rajaona Andrianaivoravelona
styreleder/daglig leder



Resultatregnskap

Hoban Renhold AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	2015
Salgsinntekt		1 617 695	3 035 927
Sum driftsinntekter		1 617 695	3 035 927
Varekostnad		-23 411	-12 400
Lønnskostnad	3	-1 359 964	-2 739 030
Avskrivninger	4	0	-42 256
Annen driftskostnad		-248 542	-235 218
Sum driftskostnader		-1 631 917	-3 028 904
Driftsresultat		-14 222	7 023
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		119	403
Annen rentekostnad		-10 807	-21 887
Resultat av finansposter		-10 688	-21 484
Ordinært resultat før skattekostnad		-24 910	-14 460
Skattekostnad på ordinært resultat	5	3 982	3
Arsresultat		-20 928	-14 457
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	-14 457
Overført fra annen egenkapital		20 928	0
Sum overføringer		-20 928	-14 457



Balanse

Hoban Renhold AS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	53 885	49 903
Sum immaterielle eiendeler		53 885	49 903
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	8	408 000	422 914
Sum finansielle anleggsmidler		408 000	422 914
Sum anleggsmidler		461 885	472 817
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		63 123	110 487
Andre kortsiktige fordringer		5 373	6 347
Sum fordringer		68 496	116 834
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	34	163 324
Sum omløpsmidler		68 529	280 157
Sum eiendeler		530 414	752 974



Balanse

Hoban Renhold AS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	950	21 877
Sum opptjent egenkapital		950	21 877
Sum egenkapital		30 950	51 877
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		81 451	109 961
Leverandørgjeld		19 178	20 999
Skyldig offentlige avgifter		119 762	342 562
Annen kortsiktig gjeld		279 074	227 575
Sum kortsiktig gjeld		499 464	701 097
Sum gjeld		499 464	701 097
Sum egenkapital og gjeld		530 414	752 974

Bergen, 20.05.2017
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 24% 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 Bundne midler

Selskapet har pr 31.12.2016 bundne skattetrekkmidler på kr 34.

Selskapet har pr 31.12.2016 ikke avsatt tilstrekkelig med midler på skattetrekkkonto og oppfyller dermed ikke lovens krav om å ha skattetrekkmidler på egen konto.



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

Lønnskostnader	2016	2015
Lønninger	1 160 275	2 391 573
Arbeidsgiveravgift	168 654	335 496
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	31 035	11 961
Sum	1 359 964	2 739 030

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3,5

Ytelser til ledende personer	Daglig leder
Lønn	290 000
Pensjonsutgifter	5 800
Annen godtgjørelse	4 392

Selskapet har ikke gitt lån til eller stilt sikkerhet for daglig leder eller styremedlem pr 31.12.2016.

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 2016.

Note 4 Anleggsmidler

	Kjøretøy, driftsutstyr.
Anskaffelseskost 01.01.	126 766
Tilgang kjøpte driftsmidler	0
Avgang solgte driftsmidler	0
Anskaffelseskost 31.12	126 766
Akk. avskrivninger 01.01	- 84 511
Avskrivninger	-42 256
Avgang akk.avskrivninger	0
Akk. avskrivninger 31.12	-126 766
Bokført verdi 31.12	0
Økonomisk levetid	3 år
Avskrivningsplan	Lineær



Note 5 Skatt

Arets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	-3 982	-3
Skattekostnad ordinært resultat	-3 982	-3
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-24 910	-14 460
Permanente forskjeller	0	-334
Endring i midlertidige forskjeller	-12 377	18 365
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-3 570
Skattepliktig inntekt	-37 286	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2016	2015	Endring
Varige driftsmidler	-43 786	-54 733	-10 947
Fordringer	-1 077	-2 507	-1 430
Sum	-44 863	-57 240	-12 377
Akkumulert fremførbart underskudd	-179 658	-142 371	37 286
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-224 521	-199 611	24 910
Utsatt skattefordel (24 % / 25 %)	-53 885	-49 903	3 982

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01.	30 000	21 877	51 877
Resultat etter skatt		-20 927	-20 927
Pr 31.12.	30 000	950	30 950



Note 7 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. 31.12.2016 var:

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

Daglig leder/styremedlem eier ikke aksjer i Hoban Renhold AS, men eier 50% av aksjene i morselskapet Hoban Service Group AS.

Note 8 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	Andre langsiktige fordringer	
	2016	2015
Hoban Service Group AS	408 000	408 000
SUM	408 000	408 000