



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 507 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bogstadveien 7A
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Torstein Walmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 10.07.2024



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Honorarinntekter | | 2 265 829 | 2 231 552 |
| Annen driftsinntekt | | 14 863 | 12 595 |
| Sum inntekter | | 2 280 691 | 2 244 147 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 1 027 556 | 1 012 370 |
| Annen driftskostnad | 2 | 640 777 | 604 829 |
| Sum kostnader | | 1 668 333 | 1 617 198 |
| Driftsresultat | | 612 358 | 626 948 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 968 | |
| Sum finansinntekter | | 968 | |
| Annen rentekostnad | | 14 | |
| Sum finanskostnader | | 14 | |
| Netto finans | | 954 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 613 312 | 626 948 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 134 932 | 137 929 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 478 380 | 489 019 |
| Årsresultat | 4 | 478 380 | 489 019 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 478 380 | 489 019 |
| Totalresultat | | 478 380 | 489 019 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 490 000 |
| Avgitt konsernbidrag | | 478 394 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -14 | -981 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sum overføringer og disponeringer | | 478 380 | 489 019 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | | |
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | 345 908 | 461 542 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 4 114 | 1 |
| Sum fordringer | 5 | 350 021 | 461 543 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 798 908 | 779 082 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 798 908 | 779 082 |
| Sum omløpsmidler | | 1 148 929 | 1 240 625 |
| SUM EIENDELER | | 1 148 929 | 1 240 625 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Annen egenkapital | | 737 | 750 |
| Sum opptjent egenkapital | | 737 | 750 |
| Sum egenkapital | 4 | 100 737 | 100 750 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 145 265 | 200 828 |
| Betalbar skatt | 3 | | 137 929 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 110 273 | 192 892 |
| Utbytte | | | 490 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 792 654 | 118 226 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 1 048 192 | 1 139 875 |
| Sum gjeld | | 1 048 192 | 1 139 875 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 148 929 | 1 240 625 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 583352

Enheten

Organisasjonsnummer: 982 507 049
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bogstadveien 7A
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Torstein Walmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 17.07.2023



Organisasjonsnr: 982 507 049
HERKULES FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Honorarinntekter | | 2 265 829 | 2 231 552 |
| Annen driftsinntekt | | 14 863 | 12 595 |
| Sum inntekter | | 2 280 691 | 2 244 147 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 2 | 1 027 556 | 1 012 370 |
| Annen driftskostnad | 2 | 640 777 | 604 829 |
| Sum kostnader | | 1 668 333 | 1 617 198 |
| Driftsresultat | | 612 358 | 626 948 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 968 | |
| Sum finansinntekter | | 968 | |
| Annen rentekostnad | | 14 | |
| Sum finanskostnader | | 14 | |
| Netto finans | | 954 | |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 134 932 | 137 929 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 478 380 | 489 019 |
| Årsresultat | 4 | 478 380 | 489 019 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 478 380 | 489 019 |
| Totalresultat | | 478 380 | 489 019 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Ordinært utbytte | | | 490 000 |
| Avgitt konsernbidrag | | 478 394 | |
| Avsatt til annen egenkapital | | -14 | -981 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 478 380 | 489 019 |



Organisasjonsnr: 982 507 049
HERKULES FORVALTNING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2022 | 2021 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
|---------------------|---|--|--|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|---------------------------------|---|--|--|
| Lån til foretak i samme konsern | 5 | | |
|---------------------------------|---|--|--|

| | | | |
|--------------------------|--|----------|----------|
| Sum anleggsmidler | | 0 | 0 |
|--------------------------|--|----------|----------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------|---|---------|---------|
| Kundefordringer | 5 | 345 908 | 461 542 |
|-----------------|---|---------|---------|

| | | | |
|------------------------------|---|-------|---|
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 4 114 | 1 |
|------------------------------|---|-------|---|

| | | | |
|-----------------------|----------|----------------|----------------|
| Sum fordringer | 5 | 350 021 | 461 543 |
|-----------------------|----------|----------------|----------------|

Bankinnskudd, kontanter og lignende

| | | | |
|-------------------------------|---|---------|---------|
| Bankinnskudd, kontanter o. l. | 6 | 798 908 | 779 082 |
|-------------------------------|---|---------|---------|

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 798 908 | 779 082 |
|--|--|----------------|----------------|

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 1 148 929 | 1 240 625 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| SUM EIENDELER | | 1 148 929 | 1 240 625 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|---|---------|---------|
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
|--------------|---|---------|---------|

| | | | |
|---------------------------|---|--|--|
| Beholdning av egne aksjer | 7 | | |
|---------------------------|---|--|--|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|

Opptjent egenkapital

| | | | |
|-------------------|--|-----|-----|
| Annen egenkapital | | 737 | 750 |
|-------------------|--|-----|-----|

| | | | |
|---------------------------------|--|------------|------------|
| Sum opptjent egenkapital | | 737 | 750 |
|---------------------------------|--|------------|------------|

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| Sum egenkapital | 4 | 100 737 | 100 750 |
|------------------------|----------|----------------|----------------|

Gjeld

Langsiktig gjeld



| | | | |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 5 | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 145 265 | 200 828 |
| Betalbar skatt | 3 | | 137 929 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 110 273 | 192 892 |
| Utbytte | | | 490 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 792 654 | 118 226 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 1 048 192 | 1 139 875 |
| Sum gjeld | | 1 048 192 | 1 139 875 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 1 148 929 | 1 240 625 |



Organisasjonsnr: 982 507 049
HERKULES FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Årsregnskap 2022

Herkules Forvaltning AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 982 507 049



RESULTATREGNSKAP

HERKULES FORVALTNING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Honorarinntekter | | 2 265 829 | 2 231 552 |
| Annen driftsinntekt | | 14 863 | 12 595 |
| Sum driftsinntekter | | 2 280 691 | 2 244 147 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 027 556 | 1 012 370 |
| Annen driftskostnad | 2 | 594 427 | 604 829 |
| Sum driftskostnader | | 1 621 983 | 1 617 198 |
| Driftsresultat | | 658 708 | 626 948 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 968 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 14 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 954 | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | 659 662 | 626 948 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 145 129 | 137 929 |
| Resultat | | 514 533 | 489 019 |
| Årsresultat | 4 | 514 533 | 489 019 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 514 533 | 490 000 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | -981 |
| Sum overføringer | | 514 533 | 489 019 |



| BALANSE | | | | |
|--------------------------------|-------------|------------------|------------------|--|
| HERKULES FORVALTNING AS | | | | |
| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 | |
| OMLØPSMIDLER | | | | |
| Kundefordringer | 5 | 376 164 | 461 542 | |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 60 488 | 0 | |
| Sum fordringer | 5 | 436 652 | 461 542 | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 798 908 | 779 082 | |
| Sum omløpsmidler | | 1 235 560 | 1 240 624 | |
| Sum eiendeler | | 1 235 560 | 1 240 624 | |



BALANSE

HERKULES FORVALTNING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 751 | 750 |
| Sum opptjent egenkapital | | 751 | 750 |
| Sum egenkapital | 4 | 100 751 | 100 750 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 175 521 | 200 828 |
| Betalbar skatt | 3 | 145 129 | 137 929 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 166 649 | 192 892 |
| Utbytte | | 514 533 | 490 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 132 978 | 118 226 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 1 134 810 | 1 139 875 |
| Sum gjeld | | 1 134 810 | 1 139 875 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 235 561 | 1 240 625 |

Oslo, 14.02.2023

Torstein Walmann
styreleder

Odd Ekholt
styremedlem

Torill Johansen
daglig leder



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en korrekt beskrivelse av selskapets stilling ved årsskiftet. Det knytter seg ingen vesentlige usikkerheter til årsregnskapet og det er heller ingen ekstraordinære forhold som har påvirket regnskapet. Det er ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 830 347 | 828 191 |
| Arbeidsgiveravgift | 126 820 | 125 084 |
| Pensjonskostnader | 65 505 | 55 330 |
| Andre ytelser | 4 884 | 3 765 |
| Sum | 1 027 556 | 1 012 370 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1,3 årsverk.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styrets medlemmer.

Daglig leder har ingen avtale om lønn eller annen godtgjørelse etter fratreden fra sin stilling.



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 145 129 | 137 929 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 145 129 | 137 929 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 659 662 | 626 948 |
| Permanente forskjeller | 14 | -88 |
| Skattepliktig inntekt | 659 676 | 626 860 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 145 129 | 137 929 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 145 129 | 137 929 |

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|----------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2021 | 100 000 | 750 | 100 750 |
| Pr 01.01.2022 | 100 000 | 750 | 100 750 |
| Årets resultat | | 514 533 | 514 533 |
| Utbytte | | -514 533 | -514 533 |
| Pr 31.12.2022 | 100 000 | 751 | 100 751 |

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Fordringer | | |
| Kundefordringer konsern | 160 500 | 162 283 |
| Sum | 160 500 | 162 283 |
| Gjeld | | |
| Leverandørgjeld innen konsern | 122 756 | 106 556 |
| Sum | 122 756 | 106 556 |



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto er kr. 39 645 hvorav bundne midler er kr. 39 583

Note 7 Aksjonærer – rapportnote

AKSJEKAPITALEN I HERKULES FORVALTNING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------------------------|----------|-----------|-------------|
| HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS | 100 | 100,0 | 100,0 |

Styremedlem Odd Ekholt eier 60% av aksjene i Herkules Confektionsfabrikker AS.



Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo
www.bdo.no

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Herkules Forvaltning AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herkules Forvaltning AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2022
- Resultatregnskap for 2022
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>



BDO AS

Johan Henrik L'orange
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: HJNTO-EUCZS-MCJAW-4BQDB-ZJ542-LGD35



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Johan Henrik L Orange

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2023-06-30 10:26:11 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: HJNTO-EUCZS-MCJAW-4BQDB-ZJ542-LGD3S

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022

Herkules Forvaltning AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 982 507 049



RESULTATREGNSKAP

HERKULES FORVALTNING AS

| DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | Note | 2022 | 2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| Honorarinntekter | | 2 265 829 | 2 231 552 |
| Annen driftsinntekt | | 14 863 | 12 595 |
| Sum driftsinntekter | | 2 280 691 | 2 244 147 |
| Lønnskostnad | 2 | 1 027 556 | 1 012 370 |
| Annen driftskostnad | 2 | 640 777 | 604 829 |
| Sum driftskostnader | | 1 668 333 | 1 617 198 |
| Driftsresultat | | 612 358 | 626 948 |
| FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Annen renteinntekt | | 968 | 0 |
| Annen rentekostnad | | 14 | 0 |
| Resultat av finansposter | | 954 | 0 |
| Resultat før skattekostnad | | 613 312 | 626 948 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 134 932 | 137 929 |
| Resultat | | 478 380 | 489 019 |
| Årsresultat | 4 | 478 380 | 489 019 |
| OVERFØRINGER | | | |
| Avsatt til utbytte | | 0 | 490 000 |
| Avsatt konsernbidrag | | 478 394 | 0 |
| Avsatt til annen egenkapital | | -14 | -981 |
| Sum overføringer | | 478 380 | 489 019 |



BALANSE

HERKULES FORVALTNING AS

| EIENDELER | Note | 2022 | 2021 |
|------------------------------|----------|------------------|------------------|
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Kundefordringer | 5 | 345 908 | 461 542 |
| Andre kortsiktige fordringer | 5 | 4 114 | 1 |
| Sum fordringer | 5 | 350 021 | 461 543 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | 6 | 798 908 | 779 082 |
| Sum omløpsmidler | | 1 148 929 | 1 240 625 |
| Sum eiendeler | | 1 148 929 | 1 240 625 |

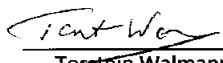


BALANSE

HERKULES FORVALTNING AS

| EGENKAPITAL OG GJELD | Note | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------|------------------|------------------|
| INNSKUTT EGENKAPITAL | | | |
| Aksjekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 100 000 | 100 000 |
| OPPTJENT EGENKAPITAL | | | |
| Annen egenkapital | | 737 | 750 |
| Sum opptjent egenkapital | | 737 | 750 |
| Sum egenkapital | 4 | 100 737 | 100 750 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | 5 | 145 265 | 200 828 |
| Betalbar skatt | 3 | 0 | 137 929 |
| Skyldig offentlige avgifter | | 110 273 | 192 892 |
| Utbytte | | 0 | 490 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | 5 | 792 654 | 118 226 |
| Sum kortsiktig gjeld | 5 | 1 048 192 | 1 139 875 |
| Sum gjeld | | 1 048 192 | 1 139 875 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 1 148 929 | 1 240 625 |

Oslo, 26.06.2023


Terstein Walmann
styreleder


Odd Ekhoit
styremedlem


Torill Johansen
daglig leder



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en korrekt beskrivelse av selskapets stilling ved årsskiftet. Det knytter seg ingen vesentlige usikkerheter til årsregnskapet og det er heller ingen ekstraordinære forhold som har påvirket regnskapet. Det er ikke inntruffet vesentlige hendelser etter balansedagen. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede.

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

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.



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 2 Lønnskostnader og ytelser

| Lønnskostnader | 2022 | 2021 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Lønninger | 830 347 | 828 191 |
| Arbeidsgiveravgift | 126 820 | 125 084 |
| Pensjonskostnader | 65 505 | 55 330 |
| Andre ytelser | 4 884 | 3 765 |
| Sum | 1 027 556 | 1 012 370 |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 1,0 årsverk. I tillegg kommer innleie av personell med 0,3 årsverk.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styrets medlemmer.

Daglig leder har ingen avtale om lønn eller annen godtgjørelse etter fratreden fra sin stilling.



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 134 932 | 137 929 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 134 932 | 137 929 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | 613 312 | 626 948 |
| Permanente forskjeller | 14 | -88 |
| Avgitt konsernbidrag | -613 326 | 0 |
| Skattepliktig inntekt | 0 | 626 860 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | 134 932 | 137 929 |
| Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag | -134 932 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 0 | 137 929 |

Note 4 Egenkapital

| | Aksje- kapital | Annen egenkapital | Sum |
|-----------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|
| Pr. 31.12.2021 | 100 000 | 750 | 100 750 |
| Pr. 01.01.2022 | 100 000 | 750 | 100 750 |
| Årets overskudd | | 478 380 | 478 380 |
| Konsernbidrag avgitt | | -478 394 | -478 394 |
| Pr. 31.12.2022 | 100 000 | 737 | 100 737 |

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Fordringer | | |
| Kundefordringer konsern | 160 500 | 255 145 |
| Sum | 160 500 | 255 145 |
| Gjeld | | |
| Leverandørgjeld innen konsern | 122 756 | 180 166 |
| Annen kortsiktig gjeld konsern | 613 326 | 0 |
| Sum | 736 082 | 180 166 |



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2022

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto er kr. 39 645 hvorav bundne midler er kr. 39 583

Note 7 Aksjonærer – rapportnote

AKSJEKAPITALEN I HERKULES FORVALTNING AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 1 000,0 | 100 000 |
| Sum | 100 | | 100 000 |

EIERSTRUKTUR

Aksjonærer i % pr. 31.12:

| | Ordinære | Eierandel | Stemmeandel |
|----------------------------------|----------|-----------|-------------|
| HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS | 100 | 100,0 | 100,0 |

Styremedlem Odd Ekholt eier 60% av aksjene i Herkules Confektionsfabrikker AS.