



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 836 462  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERKULES SKOMAKER AS  
Forretningsadresse: Helgas gate 10  
3730 SKIEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

### 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: Javed Ahmadi  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

*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, 25.03.2025



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		528 572	484 540
<b>Sum inntekter</b>		<b>528 572</b>	<b>484 540</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		7 820	5 740
Varekostnad		11 854	9 399
Lønnskostnad	1, 2	447 552	276 926
Annen driftskostnad		120 966	102 399
<b>Sum kostnader</b>		<b>588 191</b>	<b>394 464</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-59 619</b>	<b>90 076</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		82	11
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>82</b>	<b>11</b>
Annen rentekostnad		701	159
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>701</b>	<b>159</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-620</b>	<b>-148</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-60 239</b>	<b>89 928</b>
Skattekostnad på resultat	3		19 784
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4	-60 239	70 144



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Sum overføringer og disponeringer		-60 239	70 144



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>55 880</b>	<b>63 700</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	65 021	3 953
<b>Sum fordringer</b>		<b>65 021</b>	<b>3 953</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 519	29 885
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 519</b>	<b>29 885</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	4	-12 000	-12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	33 599	93 837
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>33 599</b>	<b>93 837</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>51 599</b>	<b>111 837</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			826
Betalbar skatt	3		19 784
Skyldig offentlige avgifter		50 036	26 596
Annen kortsiktig gjeld		38 786	-61 505
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>88 822</b>	<b>-14 299</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>88 822</b>	<b>-14 299</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 538489

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 836 462  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERKULES SKOMAKER AS  
Forretningsadresse: Helgas gate 10  
3730 SKIEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

#### 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: Javed Ahmadi  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.05.2024

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

*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, 24.06.2024

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 918 836 462  
HERKULES SKOMAKER AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		528 572	484 540
<b>Sum inntekter</b>		<b>528 572</b>	<b>484 540</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		7 820	5 740
Varekostnad		11 854	9 399
Lønnskostnad	1, 2	447 552	276 926
Annen driftskostnad		120 966	102 399
<b>Sum kostnader</b>		<b>588 191</b>	<b>394 464</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-59 619</b>	<b>90 076</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		82	11
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>82</b>	<b>11</b>
Annen rentekostnad		701	159
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>701</b>	<b>159</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-620</b>	<b>-148</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på resultat	3	-60 239	89 928
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4	-60 239	70 144
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>



Organisasjonsnr: 918 836 462  
HERKULES SKOMAKER AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>55 880</b>	<b>63 700</b>
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	65 021	3 953
<b>Sum fordringer</b>		<b>65 021</b>	<b>3 953</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		19 519	29 885
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>19 519</b>	<b>29 885</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Overkurs	4	-12 000	-12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	33 599	93 837
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>33 599</b>	<b>93 837</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>51 599</b>	<b>111 837</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			



<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld		826
Betalbar skatt	3	19 784
Skyldig offentlige avgifter	50 036	26 596
Annen kortsiktig gjeld	38 786	-61 505
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>88 822</b>	<b>-14 299</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>88 822</b>	<b>-14 299</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>140 420</b>	<b>97 538</b>



Organisasjonsnr: 918 836 462  
HERKULES SKOMAKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

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 2023

## Herkules Skomaker AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 836 462



## RESULTATREGNSKAP

### HERKULES SKOMAKER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		528 572	484 540
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>528 572</b>	<b>484 540</b>
Varekostnad		11 854	9 399
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		7 820	5 740
Lønnskostnad	1, 2	447 552	276 926
Annen driftskostnad		120 966	102 399
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>588 191</b>	<b>394 464</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-59 619</b>	<b>90 076</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		82	11
Annen rentekostnad		701	159
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-620</b>	<b>-148</b>
Resultat før skattekostnad		-60 239	89 928
Skattekostnad på resultat	3	0	19 784
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital	4	-60 239	70 144
<b>Sum overføringer</b>		<b>-60 239</b>	<b>70 144</b>



## BALANSE

### HERKULES SKOMAKER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>IMMATERIELLE EIENDELER</b>			
<b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Lager av varer og annen beholdning		55 880	63 700
<b>FORDRINGER</b>			
Andre kortsiktige fordringer	2	65 021	3 953
<b>Sum fordringer</b>		<b>65 021</b>	<b>3 953</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 519	29 885
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>



## BALANSE

### HERKULES SKOMAKER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Overkurs	4	-12 000	-12 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	4	33 599	93 837
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>33 599</b>	<b>93 837</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>51 599</b>	<b>111 837</b>
<b>GJELD</b>			
<b>AVSETNING FOR FORPLIKTELSER</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		0	826
Betalbar skatt	3	0	19 784
Skyldig offentlige avgifter		50 036	26 596
Annen kortsiktig gjeld		38 786	-61 505
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>88 822</b>	<b>-14 299</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>88 822</b>	<b>-14 299</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>140 420</b>	<b>97 538</b>

31.05.2024

Styret i Herkules Skomaker AS

Javed Ahmadi  
styreleder/daglig leder



## **Regnskapsprinsipper**

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

## **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.

## **VARER**

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

## **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.



## Note 1 Lønnskostnader og antall årsverk

### LØNSSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	393 779	244 669
Arbeidsgiveravgift	55 523	34 412
Andre ytelser	-1 750	-2 154
<b>Sum</b>	<b>447 552</b>	<b>276 926</b>

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1 årsverk.

### Skattetrekkmidler:

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven §5-12.

## Note 2 Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer

	Daglig leder
Samlet lån	65021
Samlet sikkerhetsstillelse	0
Rentesats	0,00 %

Selskapet har gitt kortsiktig lån til eier som skal tilbakebetales innen 60 dager.

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	19 784
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>19 784</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-60 239	89 928
Permanente forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-60 239</b>	<b>89 928</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	19 784
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>19 784</b>

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

	2023	2022	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-60 239	0	60 239
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	60 239	0	-60 239



Utsatt skattefordel / skatt (22 %) 0 0 0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	30 000	-12 000	0	93 837	111 837
Årets resultat				-60 239	-60 239
<b>Pr 31.12.2023</b>	<b>30 000</b>	<b>-12 000</b>	<b>0</b>	<b>33 599</b>	<b>51 599</b>

## Note 5 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I HERKULES SKOMAKER AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
<b>Sum</b>	<b>100</b>		<b>30 000</b>

### EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Javed Ahmadi	100	100,0	100,0

### AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Javed Ahmadi	styreleder/daglig leder	100
<b>Totalt antall aksjer</b>		<b>100</b>