



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Torstein Walmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2024

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter		2 330 964	2 265 829
Annen driftsinntekt		8 516	14 863
Sum inntekter		2 339 480	2 280 691
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 103 037	1 027 556
Annen driftskostnad	2	766 698	640 778
Sum kostnader		1 869 736	1 668 334
Driftsresultat		469 744	612 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 820	968
Sum finansinntekter		2 820	968
Annen rentekostnad			14
Sum finanskostnader			14
Netto finans		2 820	954
Ordinært resultat før skattekostnad		472 564	613 311
Skattekostnad på resultat	3	103 964	134 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		368 600	478 379
Årsresultat	4	368 600	478 379
Årsresultat etter minoritetsinteresser		368 600	478 379
Totalresultat		368 600	478 379
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		368 600	478 394
Avsatt til annen egenkapital			-15
Sum overføringer og disponeringer		368 600	478 379



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
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	367 973	345 908
Andre kortsiktige fordringer	5		4 114
Sum fordringer	5	367 973	350 021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	605 149	798 908
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		605 149	798 908
Sum omløpsmidler		973 123	1 148 929
SUM EIENDELER		973 123	1 148 929
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	2023	2022
Annen egenkapital		736	736
Sum opptjent egenkapital		736	736
Sum egenkapital	4	100 736	100 736
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	116 407	145 265
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		155 797	110 274
Annen kortsiktig gjeld	5	600 183	792 654
Sum kortsiktig gjeld	5	872 387	1 048 193
Sum gjeld		872 387	1 048 193
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		973 123	1 148 929



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 602483

Enheten

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

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: Torstein Walmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2024

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, 09.07.2024



Organisasjonsnr: 982 507 049
HERKULES FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Honorarinntekter		2 330 964	2 265 829
Annen driftsinntekt		8 516	14 863
Sum inntekter		2 339 480	2 280 691
Kostnader			
Lønnskostnad	2	1 103 037	1 027 556
Annen driftskostnad	2	766 698	640 778
Sum kostnader		1 869 736	1 668 334
Driftsresultat		469 744	612 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 820	968
Sum finansinntekter		2 820	968
Annen rentekostnad			14
Sum finanskostnader			14
Netto finans		2 820	954
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	103 964	134 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		368 600	478 379
Årsresultat	4	368 600	478 379
Årsresultat etter minoritetsinteresser		368 600	478 379
Totalresultat		368 600	478 379
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag		368 600	478 394
Avsatt til annen egenkapital			-15
Sum overføringer og disponeringer		368 600	478 379



Organisasjonsnr: 982 507 049
HERKULES FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2023	2022
------	------	------

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 5 367 973 345 908

Andre kortsiktige
fordringer 5 4 114

Sum fordringer 5 367 973 350 021

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 6 605 149 798 908

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 605 149 798 908

Sum omløpsmidler 973 123 1 148 929

SUM EIENDELER 973 123 1 148 929

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7 100 000 100 000

Beholdning av egne aksjer 7 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 736 736

Sum opptjent egenkapital 736 736

Sum egenkapital 4 100 736 100 736

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	116 407	145 265
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		155 797	110 274
Annen kortsiktig gjeld	5	600 183	792 654
Sum kortsiktig gjeld	5	872 387	1 048 193
Sum gjeld		872 387	1 048 193
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		973 123	1 148 929



Organisasjonsnr: 982 507 049
HERKULES FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.30

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 Forvaltning AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 982 507 049





RESULTATREGNSKAP

HERKULES FORVALTNING AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Honorarinntekter		2 330 964	2 265 829
Annen driftsinntekt		8 516	14 863
Sum driftsinntekter		2 339 480	2 280 691
Lønnskostnad	2	1 103 037	1 027 556
Annen driftskostnad		766 698	640 778
Sum driftskostnader		1 869 736	1 668 334
Driftsresultat		469 744	612 357
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		2 820	968
Annen rentekostnad		0	14
Resultat av finansposter		2 820	954
Resultat før skattekostnad		472 564	613 311
Skattekostnad på resultat	3	103 964	134 932
Resultat		368 600	478 379
Årsresultat	4	368 600	478 379
OVERFØRINGER			
Avsatt konsernbidrag		368 600	478 394
Avsatt til annen egenkapital		0	-15
Sum overføringer		368 600	478 379

HERKULES FORVALTNING AS

SIDE 2





BALANSE

HERKULES FORVALTNING AS

EIENDELER	Note	2023	2022
OMLØPSMIDLER			
Kundefordringer	5	367 973	345 908
Andre kortsiktige fordringer	5	0	4 114
Sum fordringer	5	367 973	350 021
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	605 149	798 908
Sum omløpsmidler		973 123	1 148 929
Sum eiendeler		973 123	1 148 929
EGENKAPITAL OG GJELD			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		736	736
Sum opptjent egenkapital		736	736
Sum egenkapital	4	100 736	100 736
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	5	116 407	145 265
Skyldig offentlige avgifter		155 797	110 274
Annen kortsiktig gjeld	5	600 183	792 654
Sum kortsiktig gjeld	5	872 387	1 048 193
Sum gjeld		872 387	1 048 193
Sum egenkapital og gjeld		973 123	1 148 929

Oslo, 23.05.2024

Torstein Walmann
styreleder

Odd Arne Ekholt
styremedlem

Torill Johansen
daglig leder

HERKULES FORVALTNING AS

SIDE 3





HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

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 2023

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

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	893 997	830 347
Arbeidsgiveravgift	139 473	126 820
Pensjonskostnader	65 483	65 505
Andre ytelser	4 084	4 884
Sum	1 103 037	1 027 556

Selskapet har i 2023 sysselsatt 1,2 årsverk, hvor 0,2 årsverk er innleid.

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 2023

Note 3 Skatt

	2023
Årets skattekostnad	
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	103 964
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	103 964
Skattepliktig inntekt:	
Resultat før skatt	472 564
Permanente forskjeller	0
Avgitt konsernbidrag	-472 564
Skattepliktig inntekt	0
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	103 964
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-103 964
Sum betalbar skatt i balansen	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2022	100 000	736	100 736
Pr 01.01.2023	100 000	736	100 736
Årets resultat		368 600	368 600
Avgitt konsernbidrag		-368 600	-368 600
Pr 31.12.2023	100 000	736	100 736

Note 5 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Kundefordringer konsern	92 320	160 500
Sum	92 320	160 500
Gjeld		
Leverandørgjeld innen konsern	86 288	122 756
Annen kortsiktig gjeld konsern	472 564	613 326
Sum	558 852	736 082



HERKULES FORVALTNING AS

NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2023

Note 6 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto er kr. 55 346 hvorav bundne midler er kr. 48 581

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.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

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 2023
- Resultatregnskap for 2023
- 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 2023 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 avviklet.

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

Frode Giling
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: TOPVB-FSPME-2XEEE-8BOHM-C58WW-H0VH6



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."

Gilling, Frode

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-1488700

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-24 11:58:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: TOPVB-FSPME-2XEEE-8B0HM-C58WW-H0VH6

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>