



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 975 353 710  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERKULES ZOO AS  
Forretningsadresse: Ulefossvegen 40  
3730 SKIEN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Elisabeth Jacobsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.08.2021

### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

*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, 15.09.2021



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 951 774	5 880 024
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 951 774</b>	<b>5 880 024</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 221 683	3 322 707
Lønnskostnad	2	1 490 339	1 737 852
Avskrivning	4	45 897	49 097
Annen driftskostnad	2	1 302 399	1 261 688
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 060 317</b>	<b>6 371 345</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 108 543</b>	<b>-491 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		86	820
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>86</b>	<b>820</b>
Annen rentekostnad		191	91
Annen finanskostnad		6 941	5 322
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>7 131</b>	<b>5 413</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 046</b>	<b>-4 593</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-495 913</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5		-41 540
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	7		



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital		-1 115 589	-454 373
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	6		
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4	337 088	382 985
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	4, 6		
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>337 088</b>	<b>382 985</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	890 000	890 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>890 000</b>	<b>890 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 227 088</b>	<b>1 272 985</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>268 297</b>	<b>603 157</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			980
Andre kortsiktige fordringer			55 065
Konsernfordringer	6		431 223
<b>Sum fordringer</b>			<b>487 268</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	400 472	692 195
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>400 472</b>	<b>692 195</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>668 769</b>	<b>1 782 619</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 895 857</b>	<b>3 055 604</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	8		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	952 444	2 068 033
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>952 444</b>	<b>2 068 033</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 352 444</b>	<b>2 468 033</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		31 443	160 715
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		129 059	220 746
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		382 911	206 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>543 413</b>	<b>587 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>543 413</b>	<b>587 572</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 895 857</b>	<b>3 055 604</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 704664

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 975 353 710  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERKULES ZOO AS  
Forretningsadresse: Ulefossvegen 40  
3730 SKIEN

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Elisabeth Jacobsen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.08.2021

#### Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

*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, 14.09.2021



Organisasjonsnr: 975 353 710  
HERKULES ZOO AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 951 774	5 880 024
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 951 774</b>	<b>5 880 024</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		3 221 683	3 322 707
Lønnskostnad	2	1 490 339	1 737 852
Avskrivning	4	45 897	49 097
Annen driftskostnad	2	1 302 399	1 261 688
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 060 317</b>	<b>6 371 345</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 108 543</b>	<b>-491 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		86	820
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>86</b>	<b>820</b>
Annen rentekostnad		191	91
Annen finanskostnad		6 941	5 322
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>7 131</b>	<b>5 413</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-7 046</b>	<b>-4 593</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-495 913</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5		-41 540
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>			
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	7		
Avsatt til annen egenkapital	7		
Overført fra annen egenkapital		-1 115 589	-454 373
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>



Organisasjonsnr: 975 353 710  
HERKULES ZOO AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Forskning og utvikling	6		
Utsatt skattefordel	5		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	4		
Maskiner og anlegg	4	337 088	382 985
Skip og flytende installasjoner	4		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	4, 6		
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>337 088</b>	<b>382 985</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	890 000	890 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>890 000</b>	<b>890 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 227 088</b>	<b>1 272 985</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>		<b>268 297</b>	<b>603 157</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			980
Andre kortsiktige fordringer			55 065
Konsernfordringer	6		431 223
<b>Sum fordringer</b>			<b>487 268</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	3	400 472	692 195
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>400 472</b>	<b>692 195</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>668 769</b>	<b>1 782 619</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 895 857</b>	<b>3 055 604</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	400 000	400 000
Beholdning av egne aksjer	8		
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	952 444	2 068 033
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>952 444</b>	<b>2 068 033</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 352 444</b>	<b>2 468 033</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	5		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		31 443	160 715
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter		129 059	220 746
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		382 911	206 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>543 413</b>	<b>587 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>543 413</b>	<b>587 572</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 895 857</b>	<b>3 055 604</b>



Organisasjonsnr: 975 353 710  
HERKULES ZOO AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
3.50



KPMG AS  
Nordre Fokserød 14  
3241 Sandefjord

Telephone +47 45 40 40 63  
Fax  
Internet www.kpmg.no  
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i Herkules Zoo AS

## Uavhengig revisors beretning

### Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

#### Konklusjon

Vi har revidert Herkules Zoo AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 115 589. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

#### Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen 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. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

#### Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Ållå	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Slavanger	Ålesund

Pemneo Dokumentnøkkel: 2DAD6-VN0XM-0LZHG-ZK75B-TYBGO-67HJl



Revisors beretning - 2020  
Herkules Zoo AS

- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

## Uttalelse om andre lovmessige krav

### Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Sandefjord, 24.08.2021  
KPMG AS

Lars Egill Olavesen  
Statsautorisert revisor

Pemneo Dokumentnøkkel: 2DAD6-VNQM-0L2HG-ZK75B-TYBGO-67HJ



# 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."

## Lars Egill Olavesen

Partner

Serienummer: 9578-5992-4-2658469

IP: 80.232.xxx.xxx

2021-08-24 14:29:59Z



Penneo Dokumentnøkkel: 2DAD6-VNQM-0L2HG-ZK75B-TYBGO-67HJ

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/validate>



# Herkules Zoo AS

## Årsregnskap 2020

Penneo Dokumentnøkkel: KC7DJ-C8VXW-WT60P-LM35Z-CE58S-P5ZEZ



## Herkules Zoo AS

Årsregnskap 2020

### Resultatregnskap

	Note	2020	2019
<b>Driftsinntekter og driftskostnader</b>			
Salgsinntekt		4 951 774	5 880 024
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>4 951 774</b>	<b>5 880 024</b>
Varekostnad		3 221 683	3 322 707
Lønnskostnad	2	1 490 339	1 737 852
Avskrivning	4	45 897	49 097
Annen driftskostnad	2	1 302 399	1 261 688
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 060 317</b>	<b>6 371 345</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 108 543</b>	<b>-491 321</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		86	820
Annen rentekostnad		191	91
Annen finanskostnad		6 941	5 322
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-7 046</b>	<b>-4 593</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 115 589	-495 913
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	-41 540
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført fra annen egenkapital		1 115 589	454 373
<b>Sum overføringer</b>		<b>-1 115 589</b>	<b>-454 373</b>

Penneo Dokumentnøkkel: KC7DJ-C8VXW-WT60P-LM35Z-CE5BS-P5ZEZ



## Herkules Zoo AS

Årsregnskap 2020

### Balanse

	Note	2020	2019
<b>Eiendeler</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Maskiner og anlegg	4	337 088	382 985
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>337 088</b>	<b>382 985</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	6	890 000	890 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>890 000</b>	<b>890 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 227 088</b>	<b>1 272 985</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning		268 297	603 157
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	980
Andre kortsiktige fordringer		0	55 065
Konsernfordringer	6	0	431 223
<b>Sum fordringer</b>		<b>0</b>	<b>487 268</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	3	400 472	692 195
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>668 769</b>	<b>1 782 619</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 895 857</b>	<b>3 055 604</b>

Penneo Dokumentnøkkel: KC7DJ-C8VWV-WT60P-LM35Z-CE5BS-P5ZEZ



## Herkules Zoo AS

Årsregnskap 2020

### Balanse

	Note	2020	2019
<b>Egenkapital og gjeld</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7, 8	400 000	400 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>400 000</b>	<b>400 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	952 444	2 068 033
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>952 444</b>	<b>2 068 033</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>1 352 444</b>	<b>2 468 033</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		31 443	160 715
Skyldig offentlige avgifter		129 059	220 746
Annen kortsiktig gjeld		382 911	206 111
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>543 413</b>	<b>587 572</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>543 413</b>	<b>587 572</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 895 857</b>	<b>3 055 604</b>

Larvik, 23.08.2021  
Styret i Herkules Zoo AS

\_\_\_\_\_  
Morten Jacobsen  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Elisabeth Jacobsen  
styrets leder/daglig leder

\_\_\_\_\_  
Ruth-Helene Jacobsen  
styremedlem



## Note 1 Regnskapsprinsipper

### Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering - Andre forhold

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse og noteopplysninger og er avlagt i samsvar med aksjelov, regnskapslov og god regnskapsskikk gjeldende pr. 31. desember 2020. Årsregnskapet gir et rettviseende bilde av eiendeler og gjeld, finansiell stilling og resultat.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Notene er en integrert del av årsregnskapet. Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter.

Eiendeler/gjeld som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgpris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipper legges normalt til grunn for gjeldsposter.

### Inntektsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet for tjenesten/eiendelen.

### Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført.

### Avskrivninger

Selskapets driftsmidler avskrives over den antatte økonomiske levetid.

### Varer

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

### Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

### Utsatt skatt og skattekostnad

Utsatt skatt beregnes på bakgrunn av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Ved beregningen benyttes nominell skattesats. Positive og negative forskjeller vurderes mot hverandre innenfor samme tidsintervall. Utsatt skattefordel oppstår dersom en har midlertidige forskjeller som gir opphav til skattemessige fradrag i fremtiden.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



## Note 2 Lønnskostnader / Antall ansatte / Godtgjørelser

<b>Lønnskostnader mm.</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lønn inkl feriepenger	1 298 711	1 494 241
Arbeidsgiveravgift	173 999	216 409
Pensjonskostnader	16 986	17 253
Andre ytelser	643	9 949
<b>Lønnskostnader</b>	<b>1 490 339</b>	<b>1 737 852</b>

Antall årsverk 3,5 4

Daglig leder er ansatt i morselskapet Villmark og Fritidseffekter AS. Selskapet belaster kostnader for arbeidet daglig leder utfører som del av management fee.

Det er ikke utbetalt honorarer til styret.

Selskapet har ikke ytet lån eller stilt sikkerhet for aksjeeiere, ledende ansatte eller medlemmer av styret.

Foretaket er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon, og har etablert en pensjonsordning i som oppfyller lovens krav.

### Revisor

Revisjonshonorar utgjør kr 40 000 (ekskl. mva). Honoraret fordeler seg med kr 26 000 på ordinær revisjon og kr 14 000 på teknisk utarbeidelse og annen bistand.

## Note 3 Bundne midler bank

Av bankinnskudd, er kr 20 824 bundet for innbetaling av ansattes skattetrekk. Skyldig skattetrekk pr 31.12.2020, er pålydende kr 29 426.

## Note 4 Anleggsmidler

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	1 217 207	1 217 207
<b>= Anskaffelseskost 31.12.20</b>	<b>1 217 207</b>	<b>1 217 207</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	880 119	880 119
<b>= Bokført verdi 31.12.20</b>	<b>337 088</b>	<b>337 088</b>
Årets ordinære avskrivninger	45 897	45 897
Økonomisk levetid	5-20 år	
Avskrivningsplan	Linær	



## Note 5 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-41 540
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>-41 540</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 115 589	-495 913
Permanente forskjeller	0	-332
Endring i midlertidige forskjeller	6 975	444
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-1 108 614</b>	<b>-495 801</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	181 401	188 376	6 975
<b>Sum</b>	<b>181 401</b>	<b>188 376</b>	<b>6 975</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 604 415	-495 801	1 108 614
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 423 014	307 425	-1 115 589
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



## Note 6 Mellomværende med konsernselskap

<b>Fordringer</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kortsiktig fordring andre selskaper i samme konsern	0	431 223
Langsiktig fordring andre selskaper i samme konsern	890 000	890 000
<b>Sum</b>	<b>890 000</b>	<b>1 780 000</b>

<b>Gjeld</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kortsiktig gjeld til andre selskaper i samme konsern	-209 721	0
<b>Sum</b>	<b>-209 721</b>	<b>0</b>

## Note 7 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital pr 01.01	400 000	2 068 033	2 468 033
Årets resultat	0	-1 115 589	-1 115 589
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>400 000</b>	<b>952 444</b>	<b>1 352 444</b>

## Note 8 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Herkules Zoo AS pr. 31.12 består av:

	<b>Antall</b>	<b>Pålydende</b>	<b>Bokført</b>
Ordinære aksjer	400	1 000,0	400 000
<b>Sum</b>	<b>400</b>		<b>400 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	<b>Ordinære</b>	<b>Eierandel</b>	<b>Stemmeandel</b>
Villmark Og Fritidseffekter AS	400	100,0	100,0

## Note 9 Hendelser etter balansedagen

Det er planlagt fusjon med virkning fra 01.01.2021, hvor Herkules Zoo AS skal fusjoneres inn i morselskapet Villmark og Fritidseffekter AS.

Det innebærer at Herkules Zoo AS overdrar alle sine eiendeler, rettigheter og forpliktelser til morselskapet, inkl. ansatte og leieavtale.

Overføringen skjer med full regnskapsmessig- og skattemessig kontinuitet, dvs alle skatteposisjoner overføres til morselskapet.



# 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."

## Morten Jacobsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-2558312

IP: 46.212.xxx.xxx

2021-08-23 15:14:59Z



## Ruth-Helene Jacobsen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5999-4-1713139

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-08-24 09:00:28Z



## Elisabeth Jacobsen

Daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-2093920

IP: 62.92.xxx.xxx

2021-08-24 09:10:53Z



## Elisabeth Jacobsen

Styreleder

Serienummer: 9578-5999-4-2093920

IP: 62.92.xxx.xxx

2021-08-24 09:10:53Z



Penneo Dokumentnøkkel: KC7DJ-C8VXW-WT60P-LM35Z-CESBS-P5ZEZ

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/validate>