



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 538 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES BYGG AS
Forretningsadresse: Kiellands gate 22
1767 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Einar Oltedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 079 764	640 220
Annen driftsinntekt		6 000	8 000
Sum inntekter		5 085 764	648 220
Kostnader			
Varekostnad		4 438 314	289 519
Lønnskostnad	1	165 301	158 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	18 700	62 600
Annen driftskostnad		189 419	244 352
Sum kostnader		4 811 734	754 755
Driftsresultat		274 030	-106 535
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 280	4 394
Annen finansinntekt			10 569
Sum finansinntekter		1 280	14 963
Annen rentekostnad		98 633	196 992
Sum finanskostnader		98 633	196 992
Netto finans		-97 353	-182 029
Ordinært resultat før skattekostnad		176 677	-288 564
Ordinært resultat etter skattekostnad		176 677	-288 564
Årsresultat		176 677	-288 564
Årsresultat etter minoritetsinteresser		176 677	-288 564
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		176 677	-288 564
Sum overføringer og disponeringer		176 677	-288 564



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	12 600	31 300
Sum varige driftsmidler		12 600	31 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	500 000	153 774
Sum finansielle anleggsmidler		500 000	153 774
Sum anleggsmidler		512 600	185 074
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		43 669	4 066 895
Sum varer		43 669	4 066 895
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		11 398	6 264
Sum fordringer		11 398	6 264
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 837	15 735
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		19 837	15 735
Sum omløpsmidler		74 904	4 088 893
SUM EIENDELER		587 504	4 273 967

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	466 112	289 435
Sum opptjent egenkapital		466 112	289 435
Sum egenkapital		566 112	389 435
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			3 700 000
Sum annen langsiktig gjeld			3 700 000
Sum langsiktig gjeld		0	3 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 400	119 221
Skyldig offentlige avgifter		2 347	3 633
Annen kortsiktig gjeld		16 645	61 678
Sum kortsiktig gjeld		21 392	184 532
Sum gjeld		21 392	3 884 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		587 504	4 273 967



**Årsregnskap 2018
for**

Herkules Bygg As

Foretaksnr. 998538726



Herkules Bygg As

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		5 079 764	640 220
Annen driftsinntekt		6 000	8 000
Sum driftsinntekter		5 085 764	648 220
Driftskostnader			
Varekostnad		4 438 314	289 519
Lønnskostnad	1	165 301	158 284
Avskrivning på varige driftsmidler	2	18 700	62 600
Annen driftskostnad		189 419	244 352
Sum driftskostnader		4 811 734	754 755
DRIFTSRESULTAT		274 030	(106 535)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		1 280	4 394
Annen finansinntekt		0	10 569
Sum finansinntekter		1 280	14 963
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		98 633	196 992
Sum finanskostnader		98 633	196 992
NETTO FINANSPOSTER		(97 353)	(182 029)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		176 677	(288 564)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		176 677	(288 564)
ARSRESULTAT		176 677	(288 564)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		176 677	(288 564)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		176 677	(288 564)



Herkules Bygg As

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	12 600	31 300
Sum varige driftsmidler		12 600	31 300
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	500 000	153 774
Sum finansielle anleggsmidler		500 000	153 774
SUM ANLEGGSMIDLER		512 600	185 074
OMLØPSMIDLER			
Varer		43 669	4 066 895
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		11 398	6 264
Sum fordringer		11 398	6 264
Bankinnskudd, kontanter o.l.		19 837	15 735
SUM OMLØPSMIDLER		74 904	4 088 893
SUM EIENDELER		587 504	4 273 967



Herkules Bygg As

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	466 112	289 435
Sum opptjent egenkapital		466 112	289 435
SUM EGENKAPITAL		566 112	389 435
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	3 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		0	3 700 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		0	3 700 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		2 400	119 221
Skyldig offentlige avgifter		2 347	3 633
Annen kortsiktig gjeld		16 645	61 678
SUM KORTSIKTIG GJELD		21 392	184 532
SUM GJELD		21 392	3 884 532
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		587 504	4 273 967

Halden, 29.mai 2019

Einar Oltedal
styrets leder/daglig lederWenche Løkkevik
styremedlem



Herkules Bygg As

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost.

Varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Herkules Bygg As

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	133 045	116 093
Arbeidsgiveravgift	25 280	19 553
Andre lønnsrelaterte ytelser	6 976	22 638
Totalt	165 301	158 284

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (lønn)	170 655
---------------------	---------

Selskapet har benyttet seg av muligheten til å fravelge revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	313 325
Anskaffelseskost pr. 31/12	313 325
Akk. av/nedskr. pr 1/1	282 025
+ Ordinære avskrivninger	18 700
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	300 725
Balanseført verdi pr 31/12	12 600
Prosentstatts for ord. avskr.	20-20



Herkules Bygg As

Noter 2018

Note 3 - Skattekostnad / Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018
Resultat før skattekostnader	176 677
Permanente og andre forskjeller	1 509
Endring i midlertidige forskjeller	-7 287
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	170 899
Inntekt	0
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-72 331	-79 618
- Fremførbart skattemessig underskudd	259 847	430 746
Sum negative skatteøkende forskjeller	332 178	510 364
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	332 178	510 364

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Andre langsiktige fordringer består av lån til aksjonærene.



Herkules Bygg As

Noter 2018

Note 5 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Wenche Løkkevik	50	50,00 %
Einar Jarl Oltedal	50	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	50	50,00 %
Medlemmer av styret	100	100,00 %

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	289 435	389 435
Tilført fra årsresultat		176 677	176 677
Pr 31.12.	100 000	466 112	566 112