



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Wenche Løkkevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.02.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 478 363	1 814 656
Annen driftsinntekt		5 000	
Sum inntekter		1 483 363	1 814 656
Kostnader			
Varekostnad		271 556	473 873
Lønnskostnad	1	604 883	1 240 261
Avskrivning på varige driftsmidler	2	62 600	62 600
Annen driftskostnad		207 629	369 736
Sum kostnader		1 146 669	2 146 470
Driftsresultat		336 694	-331 813
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		9 144	24 392
Annen finansinntekt		10 957	9 945
Sum finansinntekter		20 101	34 337
Annen rentekostnad		197 066	92 538
Sum finanskostnader		197 066	92 538
Netto finans		-176 965	-58 201
Ordinært resultat før skattekostnad		159 729	-390 014
Skattekostnad på ordinært resultat	3		-1 068
Ordinært resultat etter skattekostnad		159 729	-388 946
Årsresultat		159 729	-388 946
Årsresultat etter minoritetsinteresser		159 729	-388 946
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		159 729	-388 946
Sum overføringer og disponeringer		159 729	-388 946



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	93 900	156 500
Sum varige driftsmidler		93 900	156 500
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	375 112	613 784
Sum finansielle anleggsmidler		375 112	613 784
Sum anleggsmidler		469 012	770 284
Omløpsmidler			
Varer			
Varer / arbeid under utførelse	8	3 992 065	3 790 368
Sum varer		3 992 065	3 790 368
Fordringer			
Kundefordringer		224 846	44 771
Andre kortsiktige fordringer		84 619	54 485
Sum fordringer		309 465	99 257
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 191	19 182
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 191	19 182
Sum omløpsmidler		4 303 721	3 908 807
SUM EIENDELER		4 772 733	4 679 090

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	577 998	418 269
Sum opptjent egenkapital		577 998	418 269
Sum egenkapital		677 998	518 269
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 700 000	3 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 700 000	3 700 000
Sum langsiktig gjeld		3 700 000	3 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		238 319	175 610
Skyldig offentlige avgifter		139 428	121 430
Annen kortsiktig gjeld		16 987	163 782
Sum kortsiktig gjeld		394 735	460 821
Sum gjeld		4 094 735	4 160 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 772 733	4 679 090



**Årsregnskap 2016
for**

Herkules Bygg As

Foretaksnr. 998538726



Herkules Bygg As

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		1 478 363	1 814 656
Annen driftsinntekt		5 000	0
Sum driftsinntekter		1 483 363	1 814 656
Driftskostnader			
Varekostnad		271 556	473 873
Lønnskostnad	1	604 883	1 240 261
Avskrivning på varige driftsmidler	2	62 600	62 600
Annen driftskostnad		207 629	369 736
Sum driftskostnader		1 146 669	2 146 470
DRIFTSRESULTAT		336 694	(331 813)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		9 144	24 392
Annen finansinntekt		10 957	9 945
Sum finansinntekter		20 101	34 337
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		197 066	92 538
Sum finanskostnader		197 066	92 538
NETTO FINANSPOSTER		(176 965)	(58 201)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		159 729	(390 014)
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	(1 068)
ORDINÆRT RESULTAT		159 729	(388 946)
ARSRESULTAT		159 729	(388 946)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		159 729	(388 946)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		159 729	(388 946)



Herkules Bygg As

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	93 900	156 500
Sum varige driftsmidler		93 900	156 500
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	375 112	613 784
Sum finansielle anleggsmidler		375 112	613 784
SUM ANLEGGSMIDLER		469 012	770 284
OMLØPSMIDLER			
Varer / arbeid under utførelse	8	3 992 065	3 790 368
Fordringer			
Kundefordringer		224 846	44 771
Andre kortsiktige fordringer		84 619	54 485
Sum fordringer		309 465	99 257
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	2 191	19 182
SUM OMLØPSMIDLER		4 303 721	3 908 807
SUM EIENDELER		4 772 733	4 679 090



Herkules Bygg As

Balanse pr. 31.12.2016

	Note	31.12.2016	31.12.2015
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	577 999	418 269
Sum opptjent egenkapital		577 999	418 269
SUM EGENKAPITAL		677 999	518 269
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 700 000	3 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 700 000	3 700 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 700 000	3 700 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		238 319	175 610
Skyldig offentlige avgifter		139 428	121 430
Annen kortsiktig gjeld		16 987	163 782
SUM KORTSIKTIG GJELD		394 735	460 821
SUM GJELD		4 094 735	4 160 821
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 772 733	4 679 090

Halden, 27.februar 2017

Einar Oltedal
styrets leder/daglig leder

Wenche Løkkevik
styremedlem



Herkules Bygg As

Noter 2016

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 (24 %) 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 2016

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	505 259	1 061 654
Arbeidsgiveravgift	72 515	150 931
Andre lønnsrelaterte ytelser	27 109	27 676
Totalt	604 883	1 240 261

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (lønn)	354 652
---------------------	---------

Selskapet har benyttet seg av muligheten til å fravelge revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	313 325
+ Tilgang	0
- Avgang	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	313 325
Akk. av/nedskr. pr 1/1	156 825
+ Ordinære avskrivninger	62 600
- Tilbakeført avskrivning	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	219 425
Balanseført verdi pr 31/12	93 900
Prosentsats for ord.avskr	20

Note 3 - Skattekostnad / Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	159 729
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	27 312
= inntekt før anvendelse av framført underskudd	187 041
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	187 041
= inntekt	0

Noter for Herkules Bygg As

Organisasjonsnr. 998538726



Herkules Bygg As

Noter 2016

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	25

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt

	2016	2015	Endring
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-47 253	-19 941	27 312
Sum	-47 253	-19 941	27 312
Endring midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt			27 312

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2016	2015
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-47 253	-19 941
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	177 710	364 751
= Grunnlag utsatt skatt	-224 963	-384 692
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	224 963	384 692
= Grunnlag utsatt skattefordel	224 963	384 692
Utsatt skattefordel	53 991	96 173
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	224 963	384 692
Ikke bokført utsatt skattefordel	53 991	96 173

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Andre langsiktige fordringer består av lån til aksjonær.
Det er stillet sikkerhet med tinglyst pant i hyttetomt m/bygg under utførelse med kr. 1 000.000,-.
Lånet renteberegnes og skal nedbetales når hytten blir solgt.
Lånet er ved årets slutt innenfor rammen av den frie egenkapitalen.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1.
Skyldig skattetrekk pr 31.12 er kr. 9 097,-. Skattetrekk er blitt løpende innbetalt.



Herkules Bygg As

Noter 2016

Note 6 - 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 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	418 269	518 269
Tilført fra årsresultat		159 729	159 729
Pr 31.12.	100 000	577 999	677 999

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 3 700 000 og pr 31.12. i fjor kr 3 700 000.

Pantsettelser	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	3 700 000	3 700 000
Pantsatte eiendeler:		
Arbeid under utførelse	3 943 634	3 782 368
Sum pantsatte eiendeler	3 943 634	3 782 368



Herkules Bygg As

Årsberetning 2016

Virksomhetens art

Selskapet driver bygge-virksomhet med utgangspunkt i kontor i Halden.

Utvikling i resultat og stilling

	2016	2015	2014
Driftsinntekter	1 483 363	1 814 656	3 488 731
Driftsresultat	336 694	-331 813	518 624
Årsresultat	159 729	-388 946	336 878
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Balansesum	4 772 733	4 679 090	4 942 709
Egenkapital	677 999	518 269	907 216
Egenkapitalprosent	14,2%	11,1%	18,4%

Det har ikke inntruffet andre forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning for regnskapet.

Årsregnskapet gir en rettvise oversikt over utviklingen i foretaket, for resultatet i regnskapsåret og stillingen ved regnskapsårets slutt.

Fortsatt drift

Årsoppgjøret er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift. Til grunn for antagelsen ligger et positivt resultat og tilfredsstillende ordretligang.

Selskapets økonomiske og finansielle stilling kan beskrives som tilfredsstillende.

Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskapet driver ikke med FoU-aktiviteter, og har ikke hatt slike aktiviteter i regnskapsåret.

Arbeidsmiljø og personale og likestilling mellom kjønnene

Arbeidsmiljøet betraktes som godt, og det iverksettes løpende tiltak for forbedringer. Sykefraværet har i regnskapsåret vært på 525 timer, noe som utgjør 13,4% av total arbeidstid i selskapet. Sykefraværet skyldes en langtidssykemelding. Det har ikke vært skader eller ulykker i regnskapsåret. Av totalt antall ansatte, er 1 kvinne og 1 mann. Styret består av 1 kvinne og 1 mann.

Miljørapport

Det er ingen forhold ved selskapets virksomhet som har påvirkning på det ytre miljø.

Årsresultat og disponering av årsoverskudd

Styrets forslag til disponering fremgår av resultatregnskapet.

Halden den 27. februar 2017

Einar Jarl Oltedal
Daglig leder/Styreleder

Wenche Løkkevik
styremedlem