



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 756 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TNB HERKULES AS
Forretningsadresse: Ulefossvegen 32
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: David Martin Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.07.2021

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, 22.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 601 866	14 042 528
Sum inntekter		14 601 866	14 042 528
Kostnader			
Varekostnad		10 553 550	10 423 162
Lønnskostnad	2	1 669 563	1 566 583
Annen driftskostnad	2	1 276 861	1 158 050
Sum kostnader		13 499 973	13 147 795
Driftsresultat		1 101 893	894 733
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		656	873
Sum finansinntekter		656	873
Annen finanskostnad		1 354	1 460
Sum finanskostnader		1 354	1 460
Netto finans		-698	-587
Ordinært resultat før skattekostnad		1 101 195	894 147
Skattekostnad på ordinært resultat	7	242 105	197 201
Ordinært resultat etter skattekostnad		859 090	696 946
Årsresultat		859 090	696 946
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	419 379	699 168
Overføringer annen egenkapital	8	439 711	-2 222
Sum overføringer og disponeringer		859 090	696 946



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	880	880
Sum immaterielle eiendeler		880	880
Sum anleggsmidler		880	880
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	449 486	158 246
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6	2 128 189	1 963 847
Andre fordringer		666 320	990 157
Sum fordringer		2 794 509	2 954 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	347 230	429 873
Sum omløpsmidler		3 591 225	3 542 123
SUM EIENDELER		3 592 105	3 543 003
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	50 222	50 222
Sum innskutt egenkapital		150 222	150 222
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	589 913	150 202
Sum opptjent egenkapital		589 913	150 202



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital		740 135	300 424
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	1 499 052	1 525 057
Betalbar skatt	7	123 819	
Skyldige offentlige avgifter	3	245 680	385 236
Annen kortsiktig gjeld	4	983 419	1 332 286
Sum kortsiktig gjeld		2 851 970	3 242 578
Sum gjeld		2 851 970	3 242 578
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 592 105	3 543 003



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 533556

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 756 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TNB HERKULES AS
Forretningsadresse: Ulefossvegen 32
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: David Martin Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.07.2021

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, 24.07.2021



Organisasjonsnr: 991 756 205
TNB HERKULES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		14 601 866	14 042 528
Sum inntekter		14 601 866	14 042 528
Kostnader			
Varekostnad		10 553 550	10 423 162
Lønnskostnad	2	1 669 563	1 566 583
Annen driftskostnad	2	1 276 861	1 158 050
Sum kostnader		13 499 973	13 147 795
Driftsresultat		1 101 893	894 733
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		656	873
Sum finansinntekter		656	873
Annen finanskostnad		1 354	1 460
Sum finanskostnader		1 354	1 460
Netto finans		-698	-587
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	242 105	197 201
Ordinært resultat etter skattekostnad		859 090	696 946
Årsresultat		859 090	696 946
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	419 379	699 168
Overføringer annen egenkapital	8	439 711	-2 222
Sum overføringer og disponeringer		859 090	696 946



Organisasjonsnr: 991 756 205
TNB HERKULES AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	880	880
Sum immaterielle eiendeler		880	880
Sum anleggsmidler		880	880
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	449 486	158 246
Fordringer			
Kundefordringer	4, 6	2 128 189	1 963 847
Andre fordringer		666 320	990 157
Sum fordringer		2 794 509	2 954 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	3	347 230	429 873
Sum omløpsmidler		3 591 225	3 542 123
SUM EIENDELER		3 592 105	3 543 003
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	50 222	50 222
Sum innskutt egenkapital		150 222	150 222
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	589 913	150 202
Sum opptjent egenkapital		589 913	150 202
Sum egenkapital		740 135	300 424
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	4	1 499 052	1 525 057
Betalbar skatt	7	123 819	
Skyldige offentlige avgifter	3	245 680	385 236



Annen kortsiktig gjeld	4	983 419	1 332 286
Sum kortsiktig gjeld		2 851 970	3 242 578
Sum gjeld		2 851 970	3 242 578
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 592 105	3 543 003



Organisasjonsnr: 991 756 205
TNB HERKULES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
DMK HOLDING AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1000.00	100.00%	

Note
2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1459908.00	1338603.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	197197.00	193202.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23013.00	26241.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-10556.00	8537.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1669562.00	1566583.00

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder	680242.00	20407.00	5725.00
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	680242.00	20407.00	5725.00



Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020. Pensjonsordning Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21500.00	20810.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	5500.00	5250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27000.00	26060.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.90

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkveien 11, NO-3920 Porsgrunn
Postboks 64, NO-3901 Porsgrunn

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

Fax:

www.ey.no

Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i TnB Herkules AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for TnB Herkules AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er 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 (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens 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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og 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.

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 årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller 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 feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for 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, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige 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 bokføringsskikk i Norge.

Porsgrunn, 2. juli 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øystein Gunnerød
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: LHTF-5L65G-MKW7G-XEVCU-VA65O-84X35



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."

Øystein Gunnerød

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5997-4-93358

IP: 79.161.xxx.xxx

2021-07-02 09:21:17Z



Penneo Dokumentnøkkel: LH1F-5L65G-MKW7G-XEVCU-VA65O-84X35

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>



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Penneo Dokumentnøkkel: K1C6D-FJMOT-GE67Y-8EGQ3-WGEQI-3ZQE2



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		14 601 866	14 042 528
Driftskostnader			
Varekostnad		10 553 550	10 423 162
Lønnskostnad	2	1 669 563	1 566 583
Annen driftskostnad	2	1 276 861	1 158 050
Sum driftskostnader		13 499 973	13 147 795
Driftsresultat		1 101 893	894 733
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		656	873
Annen finanskostnad		1 354	1 460
Netto finansposter		-698	-587
Ordinært resultat før skattekostnad		1 101 195	894 147
Skattekostnad på ordinært resultat	7	242 105	197 201
Årsresultat		859 090	696 946
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	8	419 379	699 168
Overføringer annen egenkapital	8	439 711	-2 222
Sum disponert		859 090	696 946

Penneo Dokumentnøkkel: K1C6D-FJMOT-GE67Y-8EGQ3-WGEOT-3ZQE2



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	880	880
Sum immaterielle eiendeler		880	880
Sum anleggsmidler		880	880
Omløpsmidler			
Varer	6	449 486	158 246
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	4, 6	2 128 189	1 963 847
Andre fordringer		666 320	990 157
Sum fordringer		2 794 509	2 954 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende	3	347 230	429 873
Sum omløpsmidler		3 591 225	3 542 123
Sum eiendeler		3 592 105	3 543 003

Penneo Dokumentnøkkel: K1C6D-FJMOT-GE67Y-8EG03-WGEOT-3ZQE2



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	8	50 222	50 222
Sum innskutt egenkapital		<u>150 222</u>	<u>150 222</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	8	589 913	150 202
Sum opptjent egenkapital		<u>589 913</u>	<u>150 202</u>
Sum egenkapital		<u>740 135</u>	<u>300 424</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	4	1 499 052	1 525 057
Betalbar skatt	7	123 819	0
Skyldige offentlige avgifter	3	245 680	385 236
Annen kortsiktig gjeld	4	983 419	1 332 286
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 851 970</u>	<u>3 242 578</u>
Sum gjeld		<u>2 851 970</u>	<u>3 242 578</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 592 105</u>	<u>3 543 003</u>

31. desember 2020

Skien, 2. juli 2021

Olav Otto Halvorsen
styremedlem

David Martin Karlsen
styremedlem, daglig leder

Ellen Chr Holta Karlsen
styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: K1C6D-FJMOT-GE67Y-8EG03-WGEOT-3ZQE2



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Inntekter

Inntekter ved salg av varer og tjenester vurderes til virkelig verdi av vederlaget, netto etter fradrag for merverdiavgift og eventuelle rabatter. Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etterhvert som de utføres.

Kostnader

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

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. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste verdi av pålydende og antatt virkelig verdi.

Varer

Varer vurderes til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, 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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet sammenstilles med det regnskapsmessige resultatet, og omfatter periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2020

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelse, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 459 908	1 338 603
Arbeidsgiveravgift	197 197	193 202
Pensjonskostnader	23 013	26 241
Andre ytelser	11 349	8 537
Refusjon av sykepenger	-21 905	0
Sum	<u>1 669 562</u>	<u>1 566 583</u>

Antall årsverk 2,9

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder	680 242	20 407	5 725

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020.

Pensjonsordning

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2020
Revisjon	21 500
Andre tjenester	5 500

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Bundne skattetrekksmidler

	2020
Bundne skattetrekksmidler utgjør	71 959

Note 4 - Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

Kundefordringer inkluderer konserninterne fordringer med kr 2 046 944.
Leverandørgjeld inkluderer konsernintern leverandørgjeld med kr 95 571.
Annen kortsiktig gjeld inkluderer konsernintern gjeld med 842 665.

Penneo Dokumentnøkkel: K106D-FJMOT-GE67Y-8EG03-WGEOT-3ZQE2



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	100 kr	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
DMK HOLDING AS	1 000	100 %	100 %

Note 6 - Pant og garantier

Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:

	2020	2019
Varelager	449 486	158 246
Kundefordringer	2 128 189	1 963 847
Sum	<u>2 577 675</u>	<u>2 122 093</u>

Selskapet har stilt sine eiendeler som sikkerhet for gjeld tatt opp i morselskapet. Selskapets aksjer er også stilt som sikkerhet for samme gjeld.

Penneo Dokumentnøkkel: K1C6D-FJMOT-GE67Y-8EG03-WGEOT-3ZQE2



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	242 105	197 201
Årets totale skattekostnad	242 105	197 201
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	1 101 195	894 147
Permanente forskjeller	-716	2 222
Alminnelig inntekt	1 100 479	896 369
Ytet konsernbidrag	-537 665	-896 369
Årets skattegrunnlag	562 814	0
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	123 819	0
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Utestående fordringer	-4 000	-4 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-4 000	-4 000
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-880	-880

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	50 222	150 202	300 424
Årsresultat	0	0	859 090	859 090
Avgitt konsernbidrag	0	0	-419 379	-419 379
Egenkapital 31.12.	100 000	50 222	589 913	740 135

Penneo Dokumentnøkkel: K1C6D-FJMOT-GE67Y-8EGC3-WGEOT-3ZQE2



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."

David Martin Karlsen

Styremedlem

På vegne av: DmK Holding AS med datterselskaper

Serienummer: 9578-5998-4-936752

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-02 10:06:36Z



David Martin Karlsen

Daglig leder

På vegne av: DmK Holding AS med datterselskaper

Serienummer: 9578-5998-4-936752

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-02 10:06:36Z



Ellen Christin Holta Karlsen

Styreleder

På vegne av: DmK Holding AS AS med datterselskaper

Serienummer: 9578-5997-4-3337709

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-02 10:12:35Z



Otto Halvorsen

Styremedlem

På vegne av: DmK Holding AS med datterselskap

Serienummer: 9578-5995-4-191824

IP: 77.16.xxx.xxx

2021-07-02 10:14:35Z



Penneo Dokumentnøkkel: K1Q6D-FJMOT-GE67Y-8EGQ3-WGEQT-3ZQE2

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>