



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 991 966
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS
Forretningsadresse: c/o B7 Kontorsenter AS
(A-2)
Bogstadveien 7A
0355 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 07.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 23.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	15 146 043	12 783 073
Andre inntekter		400 000	400 000
Sum inntekter		15 546 043	13 183 073
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 12	2 179 721	2 090 215
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 721 807	1 721 300
Annen driftskostnad		5 175 007	2 534 386
Sum kostnader		9 076 535	6 345 901
Driftsresultat		6 469 508	6 837 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		3 914 843	3 292 020
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5, 6	275 270	37 421
Annen renteinntekt		17 078	28 719
Annen finansinntekt		62 458	9 205 811
Sum finansinntekter		4 269 648	12 563 971
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		-2 457 289	-159 628
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		-8 822	-8 013
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5, 6	64 834	77 180
Annen rentekostnad	7, 8	4 955 064	6 006 898
Annen finanskostnad		223 050	110 000
Sum finanskostnader		2 776 837	6 026 437
Netto finans		1 492 811	6 537 534
Ordinært resultat før skattekostnad		7 962 319	13 374 706
Skattekostnad på ordinært resultat	9	346 734	299 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 615 585	13 075 494
Årsresultat		7 615 585	13 075 494



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 615 585	13 075 494
Totalresultat		7 615 585	13 075 494
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 615 585	8 075 494
Ordinært utbytte		6 000 000	5 000 000
Sum overføringer og disponeringer	10	7 615 585	13 075 494



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		86 820 308	88 161 608
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		334 732	391 275
Sum varige driftsmidler	3	87 155 040	88 552 883
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	35 273 012	35 264 190
Lån til foretak i samme konsern	5	20 062 750	230 750
Investeringer i tilknyttet selskap	6	33 071 512	33 071 512
Investeringer i aksjer og andeler	11	84 264 672	64 312 811
Andre fordringer		7 621 000	
Sum finansielle anleggsmidler		180 292 946	132 879 263
Sum anleggsmidler		267 447 985	221 432 146
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 657 081	1 143 957
Andre kortsiktige fordringer	13	3 962 538	3 001 945
Konsernfordringer		490 000	475 000
Sum fordringer		6 109 619	4 620 902
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	12	830 300	565 685
Sum investeringer		830 300	565 685
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	14	12 979 599	28 673 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 979 599	28 673 236



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum omløpsmidler		19 919 518	33 859 823
SUM EIENDELER		287 367 503	255 291 969
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	15 869 084	15 869 084
Sum innskutt egenkapital		15 869 084	15 869 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		32 096 643	30 481 058
Sum opptjent egenkapital		32 096 643	30 481 058
Sum egenkapital	10	47 965 727	46 350 142
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	15	2 112 000	2 112 000
Utsatt skatt	9	6 395 508	6 048 773
Sum avsetninger for forpliktelser		8 507 508	8 160 773
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	196 108 950	191 226 330
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		214 108 950	191 226 330
Sum langsiktig gjeld		222 616 458	199 387 103
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		468 137	418 288
Betalbar skatt	9		844 267
Skattetrekk og andre trekk		372 529	403 408
Utbytte	10	6 000 000	5 000 000
Kortsiktig konserngjeld	5	3 688 694	1 002 279
Annen kortsiktig gjeld	7	6 255 958	1 886 481
Sum kortsiktig gjeld		16 785 318	9 554 724



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum gjeld		239 401 776	208 941 827
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		287 367 503	255 291 969



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 698774

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 991 966
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS
Forretningsadresse: Gaustadalléen 21
0349 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: 07.07.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 913 991 966
HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	15 146 043	12 783 073
Andre inntekter		400 000	400 000
Sum inntekter		15 546 043	13 183 073
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 12	2 179 721	2 090 215
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 721 807	1 721 300
Annen driftskostnad		5 175 007	2 534 386
Sum kostnader		9 076 535	6 345 901
Driftsresultat		6 469 508	6 837 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		3 914 843	3 292 020
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5, 6	275 270	37 421
Annen renteinntekt		17 078	28 719
Annen finansinntekt		62 458	9 205 811
Sum finansinntekter		4 269 648	12 563 971
Verdiøkning			
markedsbaserte omløpsmidler		-2 457 289	-159 628
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		-8 822	-8 013
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5, 6	64 834	77 180
Annen rentekostnad	7, 8	4 955 064	6 006 898
Annen finanskostnad		223 050	110 000
Sum finanskostnader		2 776 837	6 026 437
Netto finans		1 492 811	6 537 534
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	9	346 734	299 212
Ordinært resultat etter skattekostnad		7 615 585	13 075 494
Årsresultat		7 615 585	13 075 494
Årsresultat etter minoritetsinteresser		7 615 585	13 075 494



Totalresultat		7 615 585	13 075 494
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		1 615 585	8 075 494
Ordinært utbytte		6 000 000	5 000 000
Sum overføringer og disponeringer	10	7 615 585	13 075 494



Organisasjonsnr: 913 991 966
HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
		86 820 308	88 161 608
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		334 732	391 275
Sum varige driftsmidler	3	87 155 040	88 552 883
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	5	35 273 012	35 264 190
Lån til foretak i samme konsern			
	5	20 062 750	230 750
Investeringer i tilknyttet selskap			
	6	33 071 512	33 071 512
Investeringer i aksjer og andeler			
	11	84 264 672	64 312 811
Andre fordringer			
		7 621 000	
Sum finansielle anleggsmidler		180 292 946	132 879 263
Sum anleggsmidler		267 447 985	221 432 146
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		1 657 081	1 143 957
Andre kortsiktige fordringer			
	13	3 962 538	3 001 945
Konsernfordringer			
		490 000	475 000
Sum fordringer		6 109 619	4 620 902
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	12	830 300	565 685
Sum investeringer		830 300	565 685
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	14	12 979 599	28 673 236
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		12 979 599	28 673 236
Sum omløpsmidler		19 919 518	33 859 823
SUM EIENDELER		287 367 503	255 291 969



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10	15 869 084	15 869 084
Sum innskutt egenkapital		15 869 084	15 869 084

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		32 096 643	30 481 058
Sum opptjent egenkapital		32 096 643	30 481 058

Sum egenkapital	10	47 965 727	46 350 142
------------------------	-----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	15	2 112 000	2 112 000
Utsatt skatt	9	6 395 508	6 048 773

Sum avsetninger for forpliktelser		8 507 508	8 160 773
--	--	------------------	------------------

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	8	196 108 950	191 226 330
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 000 000	
Sum annen langsiktig gjeld		214 108 950	191 226 330

Sum langsiktig gjeld		222 616 458	199 387 103
-----------------------------	--	--------------------	--------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		468 137	418 288
-----------------	--	---------	---------

Betalbar skatt	9		844 267
----------------	---	--	---------

Skattetrekk og andre trekk		372 529	403 408
----------------------------	--	---------	---------

Utbytte	10	6 000 000	5 000 000
---------	----	-----------	-----------

Kortsiktig konserngjeld	5	3 688 694	1 002 279
-------------------------	---	-----------	-----------

Annen kortsiktig gjeld	7	6 255 958	1 886 481
------------------------	---	-----------	-----------

Sum kortsiktig gjeld		16 785 318	9 554 724
-----------------------------	--	-------------------	------------------

Sum gjeld		239 401 776	208 941 827
------------------	--	--------------------	--------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		287 367 503	255 291 969
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 913 991 966
HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

3

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap og revisjonsberetning
HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS
2021



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Innhold

	Side
Resultat	1
Balanse	2 - 3
Noter	4 - 10
Revisjonsberetning	11 - 13



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

**Resultatregnskap for perioden
1. januar til 31. desember**

	Noter	2021	2020
Driftsinntekter			
Leieinntekter	1	15 146 043	12 783 073
Annen inntekt	2	400 000	400 000
<i>Sum driftsinntekter</i>		15 546 043	13 183 073
Driftskostnader			
Lønnskostnader	3,12	2 179 721	2 090 215
Avskrivninger	4	1 721 807	1 721 300
Andre driftskostnader		5 175 007	2 534 386
<i>Sum driftskostnader</i>		9 076 535	6 345 901
Driftsoverskudd		6 469 508	6 837 172
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		3 914 843	3 292 020
Renteinntekt fra selskap i samme konsern	5, 6	275 270	37 421
Annen renteinntekt		17 077	28 719
Annen finansinntekt		62 458	9 205 811
Verdiendring finansielle omløpsmidler		2 457 289	159 628
Netto endring finansielle anleggsmidler		8 822	8 013
Rentekostnad fra selskap i samme konsern	6, 5	64 834	77 180
Annen rentekostnad	7, 8	4 955 064	6 006 898
Annen finanskostnad		223 050	110 000
<i>Resultat av finansposter</i>		1 492 811	6 537 534
Ordinært overskudd før skattekostnad		7 962 319	13 374 706
Skattekostnad på ordinært overskudd	9	346 734	299 212
Årsoverskudd		7 615 585	13 075 494
Overføringer			
Til utbytte		6 000 000	5 000 000
Til annen egenkapital	10	1 615 585	8 075 494
<i>Sum overføringer</i>		7 615 585	13 075 494

Se vedlagte noter til årsregnskapet



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

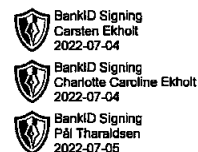
Balanse pr. 31. desember

	Noter	2021	2020
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
Forretnings- og boligeiendommer		86 820 308	88 161 608
Driftsløsøre		334 731	391 275
<i>Sum varige driftsmidler</i>	3	87 155 039	88 552 883
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer i datterselskaper	5	35 273 012	35 264 190
Investeringer i tilknyttet selskap	6	33 071 512	33 071 512
Investeringer i andre aksjer	11	84 264 672	64 312 811
Fordringer på konsernselskaper	5	20 062 750	230 750
Forskuddsbetalte kostnader		7 621 000	0
<i>Sum finansielle anleggsmidler</i>		180 292 946	132 879 263
<i>Sum Anleggsmidler</i>		267 447 985	221 432 146
Omløpsmidler			
Fordringer:			
Kundefordringer		1 657 080	1 143 956
Fordringer på konsernselskaper		490 000	475 000
Diverse andre fordringer	13	3 962 537	2 701 945
<i>Sum fordringer</i>		6 109 617	4 320 901
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer/aksjefond	12	830 300	565 685
Bankbeholdning	14	12 979 600	28 673 236
<i>Sum Omløpsmidler</i>		19 919 517	33 559 822
Sum eiendeler		287 367 502	254 991 968

Se vedlagte noter til årsregnskapet



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS



Balanse pr. 31. desember

	Noter	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	15 869 084	15 869 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		32 096 643	30 481 058
Sum egenkapital	10	47 965 727	46 350 142
Gjeld			
Avsetning for forpliktelseser			
Pensjonsforpliktelse	15	2 112 000	2 112 000
Utsatt skatt	9	6 395 508	6 048 773
Sum avsetning for forpliktelseser		8 507 508	8 160 773
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	196 108 950	191 226 330
Annen langsiktig gjeld	7	18 000 000	0
Sum Langsiktig gjeld		214 108 950	191 226 330
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		468 136	418 288
Betalbar skatt	9	0	844 266
Utbytte	10	6 000 000	5 000 000
Skyldig offentlige avgifter		372 529	403 408
Gjeld til datterselskap	5	3 688 694	702 279
Annen kortsiktig gjeld	7	6 255 958	1 886 482
Sum kortsiktig gjeld		16 785 317	9 254 723
Sum gjeld		239 401 775	208 641 826
Sum egenkapital og gjeld		287 367 502	254 991 968

Pantstillelser, garantistillelser 8,16

Se vedlagte noter til årsregnskapet

Oslo, 4 juli 2022

Carsten Ekhoit
StyremedlemPål Tharaldsen
StyrelederCharlotte Ekhoit
Styremedlem



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

1. Regnskapsprinsipper

Generelt

Selskapets regnskap er avlagt i samsvar med aksjelov og god regnskapsskikk for små foretak. (NRS 8)

Fortsatt drift

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.

Klassifisering av postene i regnskapet

Eiendeler som knytter seg til utleievirksomheten, fordringer som tilbakebetales innen ett år samt "eiendeler som ikke er bestemt til varig eie eller bruk for virksomheten" er klassifisert som omløpsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Tilsvarende prinsipp er benyttet for gjeldsposter. Ved salg av anleggsmidler knyttet til driften medtas gevinster som driftsinntekter og tap som driftskostnader.

Vurderingsprinsipper

Inntektsføring / kostnadsføring

Leieinntekter og finansinntekter er inntektsført når de er opptjent. Kostnader kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekter (sammenstillingsprinsippet). I den grad kjente kostnader ikke er knyttet til fremtidige inntekter blir disse kostnadsført umiddelbart.

Leieinntekter er ført netto etter fradrag for felleskostnader.

Generelle vurderingsregler for balanseposter

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost fratrukket eventuelle bedriftsøkonomiske avskrivninger. Dersom virkelig verdi av anleggsmidler er lavere enn bokført verdi, og verdifallet ikke anses å være forbigående, er det foretatt nedskrivning. Varige driftsmidler aktiveres og avskrives dersom de har levetid over tre år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Erstatningskjøp kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger og forbedringer tillegges driftsmidlenes kostpris og avskrives i takt med disse.

Aksjer klassifisert som omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi idet det ikke blir foretatt tilstrekkelig handel i porteføljen. Aksjer klassifisert som anleggsmidler vurderes til kostpris, nedskrivning foretas dersom man identifiserer et vesentlig og ikke forbigående verdifall.

Verdiendring investeringer

Verdiendring består av følgende elementer:

1. Urealisert verdiendring på finansielle instrumenter og andre investeringer i løpet av siste regnskapsperiode.
2. Tilbakeført urealisert verdiendring på solgte finansielle instrumenter og andre investeringer.

Andeler i ansvarlige selskap (ANS) hvor man har betydelig innflytelse er vurdert og presentert etter egenkapital metoden.



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

Fordringer er vurdert til antatt verdi pr. 31.12. etter fradrag for forventet tap.

Andre omløpsmidler er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld er vurdert tilsvarende. Bankinnskudd og aksjefond i utenlandsk valuta er vurdert til dagskurs.

Skatter

Skattekostnad i resultatregnskapet inkluderer betalbare skatter samt endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet etter Foreløpig Norsk Regnskapsstandard om skatt på grunnlag av de midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier og skattemessig underskudd til fremføring, som eksisterer ved utgangen av regnskapsåret. Det er benyttet nominelle skattesats på 22% pr 31.12.2021. Negative og positive midlertidige forskjeller blir utlignet når forskjellene reverserer eller kan reverseres i samme periode. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av midlertidige forskjeller etter utligning.



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

2. Transaksjoner med datterselskap

I forbindelse med garantier vist under note 15 har morselskapet mottatt garantiprovisjon fra Navus Forvaltning AS. (se note 15)

3. Lønnskostnader, antall ansatt, godtgjørelser, lån til ansatte med mer.

	2021	2020
Lønn, feriepenger	413 388	489 711
Styrehonorar	1 053 036	933 036
Pensjonskostnader	415 000	415 000
Arbeidsgiveravgift	242 930	227 835
Innskuddsbasert pensjonsordning	21 141	19 054
Annet	34 226	5 579
Sum lønn og annen godtgjørelse	2 179 721	2 090 215
Antall årsverk	1,50	1,25

Selskapet er pliktige til å ha Obligatorisk Tjenestepensjon til sine ansatte. Selskapets ordning oppfylder lovens krav. Det er ikke gitt lån til styreleder eller andre nærstående parter.

Godtgjørelser	Styret
Honorar	1 053 036
Annen godtgjørelse	0

4. Eiendommer

	Driftsløse/ personbil	Leiligheter	Nærings- eiendom	Faste tekn installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 1.1	2 193 575	35 037 469	79 869 115	962 700	118 062 859
Tilgang	23 056	0	0	300 907	323 963
Anskaffelseskost 31.12	2 216 631	35 037 469	79 869 115	1 263 607	118 386 822
Akk. avskrivninger 1.1	1 802 301	0	27 090 475	617 200	29 509 976
Årets avskrivninger	79 600	0	1 525 100	117 107	1 721 807
Akk. avskrivninger 31.12	1 881 901	0	28 615 575	734 307	31 231 783
Bokført verdi 31.12	334 730	35 037 469	51 253 540	529 300	87 155 039
Prosentavskrivning	20 %		2 %	10 %	
Avskrivningsmetode	Lineær		Lineær	Lineær	



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

5. Datterselskap

Selskap	Anskaffelses- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel	Stemmeandel
Navus Forvaltning AS	2007	Oslo	100 %	100 %
Microship AS	2009	Oslo	100 %	100 %
Dalsbergstien Eiendom AS	2016	Oslo	100 %	100 %
Herkules Forvaltning AS	2000	Oslo	100 %	100 %
Herkules Eiendom AS	1999	Oslo	100 %	100 %

	Drifts- inntekter	Fordring/ (Gjeld)	Rente- inntekt/ (kostnad)	Årets resultat	Egenkapital 31.12	Bokført verdi
Microship AS	0	0	0	82 866	266 583	267 131
Herkules Forvaltning AS	2 244 147	250 000	0	489 019	100 750	100 000
Herkules Eiendom AS	770 449	19 822 750	207 500	241 766	5 023 160	5 707 783
Navus Forvaltning AS	5 936 410	(86 994)	(3 134)	428 332	1 864 572	1 864 572
Dalsbergstien Eiendom AS	4 166 229	(3 601 700)	(61 700)	2 393 946	15 917 745	15 633 496
Bogstadveien 30 AS, Oslo	794 480	1 047 400	25 500	(824 903)	(557 974)	11 700 030
Sum	13 911 715			2 811 026	22 614 836	35 273 012

Selskapene regnskapsføres etter kostprismetoden. Bokført verdi 31.12.2021 tilsvarer anskaffelseskost.

Gjeld til Navus Forvaltning AS renteberegnes med nibor+3% margin.

Fordring på Herkules Eiendom AS og Dalsbergstien Eiendom AS renteberegnes med 3%.

6. Investeringer i tilknyttet selskap

	Anskaff. tidspunkt	Drifts- inntekter	Rente- inntekt/ (kostnad)	Eierandel	Årets resultat	Egenkapital 31.12	Bokført verdi
Rådhusgaten 26 AS, Oslo	01.01.2013	9 927 317	42 270	50,00 %	1 000 915	(5 890 370)	13 701 512
Leasing AS, Oslo	15.12.2015	3 292 400	0	50,00 %	829 685	1 876 245	19 370 000
Sum		13 219 717	42 270				33 071 512

7. Transaksjoner med næstående

		Provisjon 2021	Rente 2021	Gjeld 2021
To av aksjonærene har ytet innlån til selskapet som følger:				
Aksjonær 1	Langsiktig lån, Garantiprovisjon på 3% belastes	58 000	97 500	18 000 000
Aksjonær 2	Kortsiktig lån, Renteberegnes med 0,4%	0	33 667	5 241 540

Lånet renteberegnes etter skatteetatens standardsats vedrørende lån fra aksjonærer som for 2021 utgjorde 0,4%.



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

8. Gjeld til kredittinstitusjoner og Pantstillelser

Selskapet hadde pr 31.12.2021 gjeld på kr 170 MNOK til kredittinstitusjoner som forfaller mer enn 5 år frem i tid.

	2021	2020
Gjeld sikret ved pant	196 108 950	191 226 330
<i>Pantsatte eiendeler:</i>	<i>Bokført verdi</i>	<i>Bokført verdi</i>
Næringseiendom inkl. tekniske installasjoner	51 782 840	53 124 140
Leiligheter	35 037 469	35 037 469
Aksjer i AS Bogstadveien 30 Byggselskap	39 345 000	39 345 000

Rentebytteavtaler:

Selskapet har en rentebytteavtale med Handelsbanken på henholdsvis 1,01 % fastrente mot NIBOR 3 mnd
Pr. 31.12.2021 har rentebytteavtalene en positiv verdi på kr 6,3 MNOK

9. Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2021	2020
Resultat før skattekostnad	7 962 319	13 374 706
Permanente forskjeller	(6 386 256)	(12 014 650)
Endring i midlertidige forskjeller	(1 576 063)	2 477 525
Årets skattegrunnlag	0	3 837 581

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Skyldig betalbar skatt 22%, av årets skattegrunnlag	0	844 269
Endring i utsatt skatt	346 734	(545 056)
For lite avsat skatt forrige år	0	0
Sum skattekostnad	346 734	299 213
Skyldig betalbar skatt 22%, av årets skattegrunnlag	0	844 266
Sum betalbar skatt i balansen	0	844 266

Oversikt over midlertidige forskjeller:	Endring	2021	2020
Forretningseiendommer	(641 077)	24 646 218	25 287 295
Forsk Leietakertilpasninger	7 621 000	7 621 000	0
Gevinst- /tapskonto	(1 190 194)	4 703 173	5 893 367
Fordringer	(215 759)	(1 803 409)	(1 587 650)
Pensjonsforpliktelse	0	(2 112 000)	(2 112 000)
Aksjer	(966)	12 445	13 411
Underskudd til fremføring	(3 996 941)	(3 996 941)	0
Netto midlertidige forskjeller	1 576 063	29 070 486	27 494 423
Utsatt skatt	346 734	6 395 508	6 048 773
Skattesats		22 %	22 %



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

10. Egenkapital og aksjonærinformasjon

Aksjonærer:	Eier/ -stemme andel	Antall aksjer	Pålydende	Bokført	
Odd Ekhoit	60,0 %	35 528	268	9 521 450	
Anne Ekhoit	10,0 %	5 921	268	1 586 908	
Charlotte Ekhoit	Styremedlem	15,0 %	8 882	268	2 380 363
Carsten Ekhoit	Styremedlem	15,0 %	8 882	268	2 380 363
Total aksjekapital	100 %	59 213	268	15 869 084	

	Antall aksjer	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	59 213	15 869 084	30 481 058	46 350 142
Årets overskudd		0	7 615 585	7 615 585
Avsatt til utbytte		0	(6 000 000)	(6 000 000)
Egenkapital 31.12.2021	59 213	15 869 084	32 096 643	47 965 727

11. Andre aksjer og andeler i deltakerlignede selskap

Selskap	Eierandel	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Bogstadveien 30 Byggselskap AS	21,61 %	39 345 000	39 345 000
AS Bogstadveien 3 & 5	16,16 %	22 156 958	22 156 958
Dokka Eiendom AS	10,00 %	758 000	808 000
Seacor Grant AS	0,01 %	26 932	26 932
Alpha XL AS	29,00 %	19 735 108	21 927 782
Sum investeringer i andre selskap		82 021 998	84 264 672

Andelene føres etter kostmetoden.

12. Markedsbaserte aksjer

Selskap	Antall aksjer/	Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi
Dnb Asa	1 000	106 608	202 000	202 000
Equinor Asa	1 000	120 267	235 900	235 900
Sparebank 1 Nord-Norge	1 500	78 156	168 900	168 900
Sparebank 1 Smn	1 500	101 465	223 500	223 500
Sum		406 496	830 300	830 300



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2021

13. Diverse andre fordringer

Inkludert i diverse kortsikige fordringer ansees 1,0 MNOK. å ha forfall senere enn 1 år.

14. Bundne midler

Pr 31.12.2021 hadde selskapet bundne skattetrekksmidler med kr 111 133.

15. Pensjonsforpliktelse

Selskapet har pensjonsforpliktelser overfor 2 personer. Denne finansieres over driften. Nåverdien av nevnte forpliktelse utgjør kr 2.112.000 pr 31.12.21 forutsatt en diskonteringsats på 5-6%.

16. Garantiforpliktelse

Selskapet har stillet garanti for datterselskapet, Navus Forvaltning AS, på 10 MNOK

17. Transaksjoner med datterselskap

I forbindelse med garantier vist under note 15 har morselskapet mottatt garantiprovisjon fra Navus Forvaltning AS.



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Herkules Confeksjonsfabrikker AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herkules Confeksjonsfabrikker AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- 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 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (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 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Johan Henrik L'orange
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnr: EZQAZ-6ASTA-5102W-KIDW5-ESY2-CO125



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."

Johan Henrik L Orange

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: 9578-5995-4-129841

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-07-06 08:00:12 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EZQAZ-6ASTA-5102W-KIDW5-ESY2-CO12S

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>