



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 756 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TNB HERKULES AS
Forretningsadresse: Ulefossvegen 32
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ellen Christin Holta Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 09.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 773 430	15 487 696
Sum inntekter		13 773 430	15 487 696
Kostnader			
Varekostnad		10 392 277	11 647 268
Lønnskostnad	2	1 423 824	1 881 154
Annen driftskostnad		1 645 071	1 387 611
Sum kostnader		13 461 171	14 916 033
Driftsresultat		312 259	571 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 026	8
Sum finansinntekter		1 026	8
Annen finanskostnad		16 014	12 240
Sum finanskostnader		16 014	12 240
Netto finans		-14 988	-12 232
Ordinært resultat før skattekostnad		297 271	559 432
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 274	124 551
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 997	434 881
Årsresultat		231 997	434 881
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	375 000	418 000
Overføringer annen egenkapital	4	-143 003	16 881
Sum overføringer og disponeringer		231 997	434 881



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	880	880
Sum immaterielle eiendeler		880	880
Sum anleggsmidler		880	880
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	1 029 205	565 769
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	157 531	184 866
Andre fordringer	6	3 128 527	3 489 204
Sum fordringer	6	3 286 059	3 674 070
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 089	79 868
Sum omløpsmidler		4 337 353	4 319 707
SUM EIENDELER		4 338 233	4 320 587
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	50 222	50 222
Sum innskutt egenkapital		150 222	150 222
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	722 194	865 197
Sum opptjent egenkapital		722 194	865 197



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum egenkapital		872 416	1 015 419
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	598 941	244 122
Leverandørgjeld	6	1 870 538	2 167 858
Betalbar skatt	3	65 274	124 551
Skyldige offentlige avgifter		45 775	189 906
Annen kortsiktig gjeld	6	885 288	578 731
Sum kortsiktig gjeld		3 465 816	3 305 167
Sum gjeld		3 465 816	3 305 167
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 338 233	4 320 587



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 645182

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 756 205
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TNB HERKULES AS
Forretningsadresse: Ulefossvegen 32
3730 SKIEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Ellen Christin Holta Karlsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 18.07.2024



Organisasjonsnr: 991 756 205
TNB HERKULES AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		13 773 430	15 487 696
Sum inntekter		13 773 430	15 487 696
Kostnader			
Varekostnad		10 392 277	11 647 268
Lønnskostnad	2	1 423 824	1 881 154
Annen driftskostnad		1 645 071	1 387 611
Sum kostnader		13 461 171	14 916 033
Driftsresultat		312 259	571 664
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 026	8
Sum finansinntekter		1 026	8
Annen finanskostnad		16 014	12 240
Sum finanskostnader		16 014	12 240
Netto finans		-14 988	-12 232
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	65 274	124 551
Ordinært resultat etter skattekostnad		231 997	434 881
Årsresultat		231 997	434 881
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	375 000	418 000
Overføringer annen egenkapital	4	-143 003	16 881
Sum overføringer og disponeringer		231 997	434 881



Organisasjonsnr: 991 756 205
TNB HERKULES AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3	880	880
Sum immaterielle eiendeler		880	880
Sum anleggsmidler		880	880
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	1 029 205	565 769
Fordringer			
Kundefordringer	5, 6	157 531	184 866
Andre fordringer	6	3 128 527	3 489 204
Sum fordringer	6	3 286 059	3 674 070
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 089	79 868
Sum omløpsmidler		4 337 353	4 319 707
SUM EIENDELER		4 338 233	4 320 587
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	50 222	50 222
Sum innskutt egenkapital		150 222	150 222
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	722 194	865 197
Sum opptjent egenkapital		722 194	865 197
Sum egenkapital		872 416	1 015 419
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	598 941	244 122
Leverandørgjeld	6	1 870 538	2 167 858
Betalbar skatt	3	65 274	124 551



Skyldige offentlige avgifter		45 775	189 906
Annen kortsiktig gjeld	6	885 288	578 731
Sum kortsiktig gjeld		3 465 816	3 305 167
Sum gjeld		3 465 816	3 305 167
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 338 233	4 320 587



Organisasjonsnr: 991 756 205
TNB HERKULES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

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>
	1228270.00	1601639.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	147534.00	229536.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15825.00	32305.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	32194.00	17674.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1423823.00	1881154.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.80

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Dokkvegen 11, 3920 Porsgrunn
Postboks 64, 3901 Porsgrunn

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

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Tnb Herkules AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tnb Herkules AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 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 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 ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer 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



Building a better
working world

- 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.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapestimatene 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 eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Porsgrunn, 15. mai 2024
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Øystein Gunnerød
statsautorisert revisor

Penneo document key: CV20E-J2FJV-748NE-N2W5V-TESTL-UU4QI



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."

Gunnerød, Øystein

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-93358

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-05-15 14:13:01 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: CV20E-J2FJV-748NE-N2WSV-TESTL-UU4QI

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/validator>



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning

Penneo document key: 7JDAV-DPVKK-V2UJW-3H53O-U8MZZ-5YPB3



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		13 773 430	15 487 696
Sum driftsinntekter		<u>13 773 430</u>	<u>15 487 696</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		10 392 277	11 647 268
Lønnskostnad	2	1 423 824	1 881 154
Annen driftskostnad		1 645 071	1 387 611
Sum driftskostnader		<u>13 461 171</u>	<u>14 916 033</u>
Driftsresultat		<u>312 259</u>	<u>571 664</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		1 026	8
Annen finanskostnad		16 014	12 240
Netto finansposter		<u>-14 988</u>	<u>-12 232</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>297 271</u>	<u>559 432</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	<u>65 274</u>	<u>124 551</u>
Årsresultat		<u>231 997</u>	<u>434 881</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4	375 000	418 000
Overføringer annen egenkapital	4	-143 003	16 881
Sum disponert		<u>231 997</u>	<u>434 881</u>

Penneo document key: 7JDAV-DPVKK-V2UJW-3H53C-U8MZZ-5YPB3



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	3	<u>880</u>	<u>880</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>880</u>	<u>880</u>
Sum anleggsmidler		<u>880</u>	<u>880</u>
Omløpsmidler			
Varer	5	<u>1 029 205</u>	<u>565 769</u>
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	5, 6	157 531	184 866
Andre fordringer	6	<u>3 128 527</u>	<u>3 489 204</u>
Sum fordringer		<u>3 286 059</u>	<u>3 674 070</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>22 089</u>	<u>79 868</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 337 353</u>	<u>4 319 707</u>
Sum eiendeler		<u>4 338 233</u>	<u>4 320 587</u>

Penneo document key: 71DAV-DPVKK-V2UJW-3H53C-U8MZZ-5YPB3



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	50 222	50 222
Sum innskutt egenkapital		<u>150 222</u>	<u>150 222</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	4	722 194	865 197
Sum opptjent egenkapital		<u>722 194</u>	<u>865 197</u>
Sum egenkapital		<u>872 416</u>	<u>1 015 419</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	598 941	244 122
Leverandørgjeld	6	1 870 538	2 167 858
Betalbar skatt	3	65 274	124 551
Skyldige offentlige avgifter		45 775	189 906
Annen kortsiktig gjeld	6	885 288	578 731
Sum kortsiktig gjeld		<u>3 465 816</u>	<u>3 305 167</u>
Sum gjeld		<u>3 465 816</u>	<u>3 305 167</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 338 233</u>	<u>4 320 587</u>

31. desember 2023
Skien, 15. mai 2024

Olav Otto Halvorsen
styremedlem

David Martin Karlsen
styremedlem, daglig leder

Ellen Christin Karlsen
styreleder

Penneo document key: 7JDAV-DPVKK-V2UJW-3H53C-U8MZZ-5YPB3



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2023

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.

Penneo document key: 71DAV-DPVKK-V2UJW-3H53C-U8MZZ-5YPB3



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2023

Note 2 - Lønnskostnader og antall ansatte

Lønnskostnader	2023	2022
Lønninger	1 228 270	1 601 639
Arbeidsgiveravgift	147 534	229 536
Pensjonskostnader	15 825	32 305
Andre ytelser	32 194	17 674
Sum	<u>1 423 823</u>	<u>1 881 154</u>

Antall årsverk 1,8

Note 3 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2023	2022
Betalbar skatt	<u>65 274</u>	<u>124 551</u>
Årets totale skattekostnad	<u>65 274</u>	<u>124 551</u>

Beregning av årets skattegrunnlag:	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	297 271	559 431
Permanente forskjeller	<u>-572</u>	<u>6 708</u>
Årets skattegrunnlag	<u>296 699</u>	<u>566 139</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	65 274	124 551

Oversikt over midlertidige forskjeller	2023	2022
Utestående fordringer	<u>-4 000</u>	<u>-4 000</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-4 000</u>	<u>-4 000</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-880	-880

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	50 222	865 197	1 015 419
Årsresultat	0	0	231 997	231 997
Avsatt utbytte	0	0	-375 000	-375 000
Egenkapital 31.12.2023	<u>100 000</u>	<u>50 222</u>	<u>722 194</u>	<u>872 416</u>

Penneo document key: 7JDAV-DPVKK-V2UJW-3H53C-U8MZZ-5YPB3



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjon	598 941	244 122
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Varelager	1 029 205	565 769
Kundefordringer	157 531	184 866
Sum	<u>1 186 736</u>	<u>750 635</u>

Selskapet har stilt sine eiendeler som sikkerhet for gjeld tatt opp i morselskapet. Selskapets aksjer er også stilt som sikkerhet for samme gjeld. For øvrig er det stilt husleiegaranti på kr 213 058.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Kundefordringer inkluderer konserninterne kundefordringer med kr 9 751.
Leverandørgjeld inkluderer konsernintern leverandørgjeld med kr 140 625.
Annen kortsiktig fordring inkluderer konsernintern fordring med kr 2 428 944.
Annen kortsiktig gjeld inkluderer konsernintern gjeld med kr 793 000.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
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 %

Penneo document key: 71DAV-DPVKK-V2UJW-3H53C-U8MZZ-5YPB3



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."

Halvorsen, Otto

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-191824

IP: 88.88.xxx.xxx

2024-05-15 06:27:47 UTC



Karlsen, David Martin

Kunde

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-936752

IP: 77.18.xxx.xxx

2024-05-15 06:58:25 UTC



Karlsen, David Martin

Styremedlem

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-936752

IP: 77.18.xxx.xxx

2024-05-15 06:58:25 UTC



Karlsen, David Martin

Daglig leder

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-936752

IP: 77.18.xxx.xxx

2024-05-15 06:58:25 UTC



Karlsen, Ellen Christin Holta

Kunde

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-3337709

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-05-15 06:58:31 UTC



Karlsen, Ellen Christin Holta

Styreleder

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-3337709

IP: 77.16.xxx.xxx

2024-05-15 06:58:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 7JDAV-DPVRK-V2UHW-3H53Q-U8MZZ-5YPB3

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/validator>



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2023

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 2023

Note 2 - Lønnskostnader og antall ansatte

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	1 228 270	1 601 639
Arbeidsgiveravgift	147 534	229 536
Pensjonskostnader	15 825	32 305
Andre ytelser	32 194	17 674
Sum	<u>1 423 823</u>	<u>1 881 154</u>

Antall årsverk 1,8

Note 3 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Betalbar skatt	65 274	124 551
Årets totale skattekostnad	<u>65 274</u>	<u>124 551</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	297 271	559 431
Permanente forskjeller	-572	6 708
Årets skattegrunnlag	<u>296 699</u>	<u>566 139</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	65 274	124 551

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Utestående fordringer	-4 000	-4 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-4 000</u>	<u>-4 000</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-880	-880

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	50 222	865 197	1 015 419
Årsresultat	0	0	231 997	231 997
Avsatt utbytte	0	0	-375 000	-375 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	50 222	722 194	872 416



TNB HERKULES AS

Org.nr: 991 756 205

Noter til regnskapet for 2023

Note 5 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjon	598 941	244 122
<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2023	2022
Varelager	1 029 205	565 769
Kundefordringer	157 531	184 866
Sum	<u>1 186 736</u>	<u>750 635</u>

Selskapet har stilt sine eiendeler som sikkerhet for gjeld tatt opp i morselskapet. Selskapets aksjer er også stilt som sikkerhet for samme gjeld. For øvrig er det stilt husleiegaranti på kr 213 058.

Note 6 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Kundefordringer inkluderer konserninterne kundefordringer med kr 9 751.
Leverandørgjeld inkluderer konsernintern leverandørgjeld med kr 140 625.
Annen kortsiktig fordring inkluderer konsernintern fordring med kr 2 428 944.
Annen kortsiktig gjeld inkluderer konsernintern gjeld med kr 793 000.

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
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 %