



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 703 753  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERCULES UTVIKLING AS  
Forretningsadresse: Ropernveien 4D  
1367 SNARØYA

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: ECIT Veiby Akonto AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*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, 21.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			26 966 625
Annen driftsinntekt		1 534 696	508 124
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 534 696</b>	<b>27 474 749</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			18 320 399
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	682 189	-4 977 453
<b>Sum kostnader</b>		<b>682 189</b>	<b>13 342 946</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>852 507</b>	<b>14 131 803</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		79 410
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>79 410</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	246 844	
Annen rentekostnad		672 750	481 089
Annen finanskostnad			4 151 638
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>919 594</b>	<b>4 632 727</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-919 594</b>	<b>-4 553 317</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	3	<b>-67 087</b>	<b>9 578 487</b>
Skattekostnad på resultat	3		1 540 988
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Avgitt konsernbidrag		2 506 913	5 463 499
Avsatt til annen egenkapital			2 574 000
Overført fra annen egenkapital		-2 574 000	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	<b>4</b>	<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	24 800 000	24 800 000
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	5, 6	<b>24 800 000</b>	<b>24 800 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	2		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	2		1 667 604
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>			<b>1 667 604</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>24 800 000</b>	<b>26 467 604</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			4 531
Andre kortsiktige fordringer	2	800 000	800 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>800 000</b>	<b>804 531</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		200 152	1 311 322
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>200 152</b>	<b>1 311 322</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 152</b>	<b>2 115 853</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 800 152</b>	<b>28 583 457</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	2 500 000	2 500 000
Annen innskutt egenkapital		584 794	584 794
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 084 794</b>	<b>3 084 794</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			2 574 000
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>2 574 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>	4	<b>3 084 794</b>	<b>5 658 794</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	2		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	14 750 000	14 750 000
Leverandørgjeld		29 581	849 516
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	2, 8	7 935 777	7 325 148
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 715 358</b>	<b>22 924 664</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 715 358</b>	<b>22 924 664</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 800 152</b>	<b>28 583 457</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 308123

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 703 753  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HERCULES UTVIKLING AS  
Forretningsadresse: Fornebuveien 37  
1366 LYSAKER

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: ECIT Veiby Akonto AS  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.02.2023

#### Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern  
autorisert regnskapsfører: Ja  
Ekstern autorisert regnskapsfører har i  
løpet av regnskapsåret bistått ved den  
løpende regnskapsføringen eller utført  
andre tjenester for selskapet enn å  
utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 20.02.2023



Organisasjonsnr: 988 703 753  
HERCULES UTVIKLING AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			26 966 625
Annen driftsinntekt		1 534 696	508 124
<b>Sum inntekter</b>		<b>1 534 696</b>	<b>27 474 749</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad			18 320 399
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	682 189	-4 977 453
<b>Sum kostnader</b>		<b>682 189</b>	<b>13 342 946</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>852 507</b>	<b>14 131 803</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2		79 410
<b>Sum finansinntekter</b>			<b>79 410</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	246 844	
Annen rentekostnad		672 750	481 089
Annen finanskostnad			4 151 638
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>919 594</b>	<b>4 632 727</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-919 594</b>	<b>-4 553 317</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	3	<b>-67 087</b>	<b>9 578 487</b>
Skattekostnad på resultat	3		1 540 988
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Avgitt konsernbidrag		2 506 913	5 463 499
Avsatt til annen egenkapital			2 574 000
Overført fra annen egenkapital		-2 574 000	
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>	4	<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>





Organisasjonsnr: 988 703 753  
HERCULES UTVIKLING AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	3		
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	5	24 800 000	24 800 000
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende			
installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.			
a. utstyr	5		
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>5, 6</b>	<b>24 800 000</b>	<b>24 800 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme			
konsern	2		
Lån til tilknyttet			
selskap og felles			
kontrollert virksomhet	2		1 667 604
<b>Sum finansielle</b>			<b>1 667 604</b>
<b>anleggsmidler</b>			<b>1 667 604</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>24 800 000</b>	<b>26 467 604</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer			4 531
Andre kortsiktige			
fordringer	2	800 000	800 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>800 000</b>	<b>804 531</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter</b>			
<b>og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.			
l.		200 152	1 311 322
<b>Sum bankinnskudd,</b>			
<b>kontanter og lignende</b>		<b>200 152</b>	<b>1 311 322</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 152</b>	<b>2 115 853</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>25 800 152</b>	<b>28 583 457</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG</b>			
<b>GJELD</b>			



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	2 500 000	2 500 000
Annen innskutt egenkapital		584 794	584 794
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 084 794</b>	<b>3 084 794</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital			2 574 000
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>2 574 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 084 794</b>	<b>5 658 794</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	3		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Øvrig langsiktig gjeld	2		
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6	14 750 000	14 750 000
Leverandørgjeld		29 581	849 516
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld	2, 8	7 935 777	7 325 148
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 715 358</b>	<b>22 924 664</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 715 358</b>	<b>22 924 664</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>25 800 152</b>	<b>28 583 457</b>
<b>POSTER UTENOM BALANSEN</b>			
Garantistillelser	6		
Pantstillelser	6		



Organisasjonsnr: 988 703 753  
HERCULES UTVIKLING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

## Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



**Crowe Partner Revisjon AS**  
Org.nr.: 922829845MVA  
Dronning Mauds gate 10  
0250 Oslo  
Tlf. +47 21 93 93 00  
www.crowe.no

## Til generalforsamlingen i Hercules Utvikling AS

### UAVHENGIG REVISORS BERETNING

#### Konklusjon

Vi har revidert **Hercules Utvikling AS'** årsregnskap som viser et underskudd på **NOK 67.087**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022 og 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 årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultat 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 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

#### 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 med 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.

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



**Crowe Partner Revisjon AS**  
Org.nr.: 922829845MVA  
Dronning Mauds gate 10  
0250 Oslo  
Tlf. +47 21 93 93 00  
www.crowe.no

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 utilsiktede 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 utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessige og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning 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 modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 15. februar 2023

**CROWE PARTNER REVISJON AS**

**Christian Hadler**  
Statsautorisert revisor

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



## Elektronisk signatur

**Signert av**

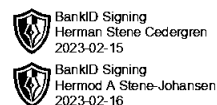
**HADLER, CHRISTIAN**  
Norwegian Bypass

**Dato og tid**

*(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna*

16.02.2023 22.50.22

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



# ÅRSREGNSKAP 2022

## Hercules Utvikling AS 988 703 753

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet  
Revisors beretning

---

Utarbeidet av:  
**ecit**  
ECONOMICS & IT



### Resultatregnskap

Hercules Utvikling AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		0	26 966 625
Annen driftsinntekt		1 534 696	508 124
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>1 534 696</b>	<b>27 474 749</b>
Varekostnad		0	18 320 399
Annen driftskostnad	1	682 189	-4 977 453
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>682 189</b>	<b>13 342 946</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>852 507</b>	<b>14 131 803</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	2	0	79 410
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	246 844	0
Annen rentekostnad		672 750	481 089
Annen finanskostnad		0	4 151 638
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-919 594</b>	<b>-4 553 317</b>
Resultat før skattekostnad	3	-67 087	9 578 487
Skattekostnad på resultat	3	0	1 540 988
<b>Resultat</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt konsernbidrag		2 506 913	5 463 499
Avsatt til annen egenkapital		0	2 574 000
Overført fra annen egenkapital		2 574 000	0
<b>Sum overføringer</b>	<b>4</b>	<b>-67 087</b>	<b>8 037 499</b>



### Balanse

Hercules Utvikling AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Vårige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	24 800 000	24 800 000
<b>Sum vårige driftsmidler</b>	<b>5, 6</b>	<b>24 800 000</b>	<b>24 800 000</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virks omhet	2	0	1 667 604
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>1 667 604</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>24 800 000</b>	<b>26 467 604</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		0	4 531
Andre kortsiktige fordringer	2	800 000	800 000
<b>Sum fordringer</b>		<b>800 000</b>	<b>804 531</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		200 152	1 311 322
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 000 152</b>	<b>2 115 853</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>25 800 152</b>	<b>28 583 457</b>



## Balanse

Hercules Utvikling AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7	2 500 000	2 500 000
Annen innskutt egenkapital		584 794	584 794
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>3 084 794</b>	<b>3 084 794</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		0	2 574 000
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>2 574 000</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>4</b>	<b>3 084 794</b>	<b>5 658 794</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kreditinstitusjoner	6	14 750 000	14 750 000
Leverandørgjeld		29 581	849 516
Annen kortsiktig gjeld	2, 8	7 935 777	7 325 148
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>22 715 358</b>	<b>22 924 664</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>22 715 358</b>	<b>22 924 664</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>25 800 152</b>	<b>28 583 457</b>

Lysaker, 15.02.2023  
Styret i Hercules Utvikling AS

Herman Stene Cedergren  
styremedlem

Hermod Anton Stene-Johansen  
styreleder



## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsikk for små foretak. Årsregnskapet er avlagt med forutsetning om fortsatt drift.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leverings tidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekrets løpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Prosjekter i arbeid

Prosjekter i arbeid vurderes etter kostmetoden. Fortjenesten tas ikke inn i regnskapet før prosjektet er avsluttet. Prosjekt er ferdig til i 2021.

### 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.

## Note 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte og daglig drift ivaretas av styret. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse i 2022.

Selskapet har ingen pensjonsforpliktelser eller avtaler om særskilte vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforhold eller verv for daglig leder eller styret. Der er ingen avtaler om bonus, overskuddsdeling, opsjoner eller lignende.

Foretaket plikter ikke å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Det er ikke ydet lån eller stilt sikkerhet til fordel for ansatte, aksjeeiere, ledende personer eller nærstående.

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 63 750. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 30 000. Beløpene er inkl. merverdiavgift.

---

Utarbeidet av ECIT



## Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2022	2021
<b>Fordringer</b>		
Andre kortsiktige fordringer konsern	0	1 667 604
Annen kortsiktig fordring	800 000	800 000
<b>Sum</b>	<b>800 000</b>	<b>2 467 604</b>
<b>Gjeld</b>		
Lån fra foretak i samme konsern	5 183 727	0
<b>Sum</b>	<b>5 183 727</b>	<b>0</b>

Mellomværende er rente-beregnet

## Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultertsført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	1 540 988
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>1 540 988</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-67 087	9 578 487
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	-50 000	-2 574 000
Avgitt konsernbidrag	0	-7 004 487
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-117 087</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	1 540 987
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-1 540 987
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gått opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2022	2021	Endring
Avsetninger mv	-153 000	-203 000	-50 000
<b>Sum</b>	<b>-153 000</b>	<b>-203 000</b>	<b>-50 000</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-117 087	0	117 087
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	270 087	203 000	-67 087
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I henhold til God regnskapskikk for små foretak balanseres ikke utsatt skattefordel.



## Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2022	2 500 000	584 794	2 574 000	5 658 794
Årets resultat			-67 087	-67 087
Konsernbidrag (avgitt)			-2 506 913	-2 506 913
<b>Pr. 31.12.2022</b>	<b>2 500 000</b>	<b>584 794</b>	<b>0</b>	<b>3 084 794</b>

## Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	24 800 000	24 800 000
<b>= Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>24 800 000</b>	<b>24 800 000</b>
<b>= Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>24 800 000</b>	<b>24 800 000</b>

## Note 6 Pantstillelser og garantier

	31.12.2022	31.12.2021
<b>Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier</b>		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	14 750 000	14 750 000
<b>Sum</b>	<b>14 750 000</b>	<b>14 750 000</b>
<b>Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler</b>		
Faste eiendommer	24 800 000	24 800 000
<b>Sum</b>	<b>24 800 000</b>	<b>24 800 000</b>

Pantelån i DnB har forfall i 2026.

Sikkerhet er stillet i tomten i prosjektet Moss - gnr. 104 bnr 247 og selskyldeherkausjon fra Hercules Holding AS

## Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hercules Utvikling AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	5 000	500,0	2 500 000
<b>Sum</b>	<b>5 000</b>		<b>2 500 000</b>

### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel
Hercules Holding AS	5 000	100,0

Styreleder Hermod Stene-Johansen er styreleder i Hercules Holding AS og i Hercules Invest AS. Han eier 2 % av aksjene i Hercules Holding AS.

Daglig leder og styremedlem Herman Cedergren eier 32,67 % av Hercules Holding AS.

Styremedlem Ane von Munthe av Morgens tierne eier 32,67 % av aksjene i Hercules Holding AS.



**Note 8 Garantiforpliktelser og annen kortsiktig gjeld**

Posten Annen kortsiktig gjeld omfatter garanti-avsetning på kr. 153 000

Selskapet har ingen garantiforpliktelser som ikke er balansført.