



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 710 871
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERCULES PROSJEKT AS
Forretningsadresse: Fornebuveien 37
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Hermod Stene-Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 975 000	230 920 108
Sum inntekter		3 975 000	230 920 108
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-16 887 119	189 502 641
Varekostnad	3	25 360 661	20 721 175
Annen driftskostnad	3	3 163 190	7 251 618
Sum kostnader		11 636 732	217 475 434
Driftsresultat		-7 661 732	13 444 674
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		20 000	6 400
Annen renteinntekt		723	1 013
Sum finansinntekter		20 723	7 413
Rentekostnad til foretak i samme konsern		124 000	43 700
Annen rentekostnad		808 980	152 013
Annen finanskostnad		-5 441 145	8 645 601
Sum finanskostnader		-4 508 165	8 841 314
Netto finans		4 528 888	-8 833 901
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 132 844	4 610 773
Skattekostnad på ordinært resultat	6		1 630 159
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 132 844	2 980 614
Årsresultat		-3 132 844	2 980 614
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 132 844	2 980 614
Totalresultat		-3 132 844	2 980 614



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		1 200 000	
Konsernbidrag			1 249 897
Udekket tap		-3 055 596	453 470
Overføringer til/fra annen egenkapital		-1 277 247	1 277 247
Sum overføringer og disponeringer		-3 132 844	2 980 614



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	28 673 917	11 786 798
Fordringer			
Kundefordringer		39 385 977	35 410 977
Andre fordringer		1 349 374	431 400
Sum fordringer		40 735 351	35 842 377
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		5 290 250	283 394
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 290 250	283 394
Sum omløpsmidler		74 699 518	47 912 569
SUM EIENDELER		74 699 518	47 912 569
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 277 247
Udekket tap		3 055 596	
Sum opptjent egenkapital		-3 055 596	1 277 247



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	7, 8	-2 955 596	1 377 247
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	20 286 363	1 289 154
Sum annen langsiktig gjeld		20 286 363	1 289 154
Sum langsiktig gjeld		20 286 363	1 289 154
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån		6 594 537	1 634 008
Gjeld til kredittinstitusjoner			136 477
Leverandørgjeld		3 996 302	4 293 347
Betalbar skatt	6		1 213 527
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	46 777 912	37 968 808
Sum kortsiktig gjeld		57 368 751	45 246 167
Sum gjeld		77 655 114	46 535 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		74 699 518	47 912 569



Til generalforsamlingen i
Hercules Prosjekt AS



UAVHENGIG REVISORS BERETNING Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Hercules Prosjekt AS årsregnskap som viser et underskudd på kr -3 132 844. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2017, 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 *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders 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 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 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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>





Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig 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.

Drammen, 20. juni 2018
Revisorkollegiet AS

Øivind Andersson
Statsautorisert revisor



Årsregnskap

2017

Hercules Prosjekt AS

Org. nr 998 710 871

Inger Tuv AS
Håkonskastet 5
1453 Bjørnemyr
Autorisert Regnskapsførerselskap



RESULTATREGNSKAP

HERCULES PROSJEKT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Salgsinntekt		3 975 000	230 920 108
Sum driftsinntekter		3 975 000	230 920 108
Varekostnad	3	25 360 661	20 721 175
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-16 887 119	189 502 641
Annen driftskostnad	3	3 163 190	7 251 618
Sum driftskostnader		11 636 732	217 475 434
Driftsresultat		-7 661 732	13 444 674
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		20 000	6 400
Annen renteinntekt		723	1 013
Rentekostnad til foretak i samme konsern		124 000	43 700
Annen rentekostnad		808 980	152 013
Annen finanskostnad		-5 441 145	8 645 601
Resultat av finansposter		4 528 888	-8 833 901
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 132 844	4 610 773
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	1 630 159
Ordinært resultat		-3 132 844	2 980 614
Årsresultat		-3 132 844	2 980 614
OVERFØRINGER			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	453 470
Avsatt til utbytte/tilleggsutbytte		1 200 000	0
Avsatt konsernbidrag		0	1 249 897
Avsatt til annen egenkapital		0	1 277 247
Overført til udekket tap		3 055 596	0
Overført fra annen egenkapital		1 277 247	0
Sum overføringer		-3 132 844	2 980 614



BALANSE

HERCULES PROSJEKT AS

	Note	2017	2016
EIENDELER			
OMLØPSMIDLER			
Prosjekt i arbeid	5	28 673 917	11 786 798
FORDRINGER			
Kundefordringer		39 385 977	35 410 977
Andre kortsiktige fordringer		1 349 374	431 400
Sum fordringer		40 735 351	35 842 377
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 290 250	283 394
Sum omløpsmidler		74 699 518	47 912 569
Sum eiendeler		74 699 518	47 912 569



BALANSE			
HERCULES PROSJEKT AS			
	Note	2017	2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		0	1 277 247
Udekket tap		-3 055 596	0
Sum opptjent egenkapital		-3 055 596	1 277 247
Sum egenkapital	7, 8	-2 955 596	1 377 247
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	20 286 363	1 289 154
Sum annen langsiktig gjeld		20 286 363	1 289 154
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til selskap i samme konsern		6 594 537	1 634 008
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	136 477
Leverandørgjeld		3 996 302	4 293 347
Betalbar skatt	6	0	1 213 527
Annen kortsiktig gjeld	4, 5	46 777 912	37 968 808
Sum kortsiktig gjeld		57 368 751	45 246 167
Sum gjeld		77 655 114	46 535 321
Sum gjeld og egenkapital		74 699 518	47 912 569

Lysaker, 20.06.2018
Styret i Hercules Prosjekt AS

Hermod Stene-Johansen
styreleder

Herman Stene Cedergren
styremedlem



Hercules Prosjekt AS

Noter til årsregnskapet pr. 31. desember 2017

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Generelt

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapskikk for små foretak.

Klassifisering

Eiendeler er klassifisert som omløpsmidler.

Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld. Neste års avdrag på langsiktig gjeld er klassifisert som langsiktig.

Prosjekter i arbeid

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

Indre selskap

Selskapet er hovedmann i et indre selskap. Alle inntekter og kostnader vises brutto i regnskapet for aksjeselskapet, og de stille deltakeres resultatandeler er vist som finanskostnad.

Skattekostnad og utsatt skatt

Selskapet har av forsiktighetshensyn valgt å ikke aktivere utsatt skattefordel.

Driftsinntekter og -kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet, som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Note 2 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1000.

Hercules Holding eier 100 % av aksjene.

Styreleder Hermod Stene-Johansen, er eier og styreleder i Hercules Holding AS.

Etter vedtektene har alle aksjene lik stemmerett, og det er ingen opsjonsavtaler eller spesielle rettigheter tilknyttet aksjene.

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse.

Selskapet har ingen pensjonsforpliktelse 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 aksjeeiere, ledende personer eller nærstående.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar i 2017 er kr 72 811 inkl. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester kr 13 573 inkl. mva.

Note 4 - Fordringer, gjeld, garantier

I Annen kortsiktig gjeld er kr 2 000 000 kjøpesum for tomt som er under utbygging i Rygge. Kjøpesummen forfaller til betaling når prosjektet er realisert.

Det er stillet garanti overfor Eiendomsgruppen med garantiansvar 31.12.17 kr 20 700 000. Sikkerhet er stillet i Ekebergvn. 231 som er under utvikling i nærstående selskap Hercules Invest AS.

Gjeld til kredittinstitusjoner er byggelån.

Note 5 - Prosjekt i arbeid

20 leiligheter fordelt på 2 bygg i Rygge i Østfold. Prosjektet forventes ferdigstilt i 2018. Kjøpesummen er variabel i det selger skal ha 50 % av overskuddet i prosjektet.

Mellomregning med stille interessent utgjør pr. 31.12.17 kr 394 000.

Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av utsatt skattefordel kr 13 066 264.

Utsatt skattefordel 23 % kr 3 005 240.

Av forsiktighetshensyn er utsatt skattefordel ikke aktivert.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital /udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 1.01.16	100 000	1 277 247	1 377 247
Årets resultat		- 3 132 844	- 3 132 844
Utdelt utbytte		-1 200 000	-1 200 000
Egenkapital 31.12.16	100 000	- 3 055 596	- 2 955 596

Note 8 - Fortsatt drift

Årsregnskapet er satt opp under forutsetningen om fortsatt drift og styret bekrefter at denne forutsetningen er til stede. Selskapets egenkapital er tapt. Underbalansen er finansiert av konsernselskap. Det forventes at underbalansen dekkes når prosjekt i arbeid realiseres.