



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 538 726
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERKULES BYGG AS
Forretningsadresse: Kiellands gate 22
1767 HALDEN

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: Einar Oltedal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.05.2018

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		640 220	1 478 363
Annen driftsinntekt		8 000	5 000
Sum inntekter		648 220	1 483 363
Kostnader			
Varekostnad		289 519	271 556
Lønnskostnad	1	158 284	604 883
Avskrivning på varige driftsmidler	2	62 600	62 600
Annen driftskostnad		244 352	207 629
Sum kostnader		754 755	1 146 669
Driftsresultat		-106 535	336 694
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4 394	9 144
Annen finansinntekt		10 569	10 957
Sum finansinntekter		14 963	20 101
Annen rentekostnad		196 992	197 066
Sum finanskostnader		196 992	197 066
Netto finans		-182 029	-176 965
Ordinært resultat før skattekostnad		-288 564	159 729
Ordinært resultat etter skattekostnad		-288 564	159 729
Årsresultat		-288 564	159 729
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-288 564	159 729
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-288 564	159 729
Sum overføringer og disponeringer		-288 564	159 729



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	31 300	93 900
Sum varige driftsmidler		31 300	93 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	153 774	375 112
Sum finansielle anleggsmidler		153 774	375 112
Sum anleggsmidler		185 074	469 012
Omløpsmidler			
Varer			
Varer / arbeid under utførelse	8	4 066 895	3 992 065
Sum varer		4 066 895	3 992 065
Fordringer			
Kundefordringer			224 846
Andre kortsiktige fordringer		6 264	84 619
Sum fordringer		6 264	309 465
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	15 735	2 191
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 735	2 191
Sum omløpsmidler		4 088 893	4 303 721
SUM EIENDELER		4 273 967	4 772 733

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	289 435	577 998
Sum opptjent egenkapital		289 435	577 998
Sum egenkapital		389 435	677 998
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 700 000	3 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 700 000	3 700 000
Sum langsiktig gjeld		3 700 000	3 700 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		119 221	238 319
Skyldig offentlige avgifter		3 633	139 428
Annen kortsiktig gjeld		61 678	16 987
Sum kortsiktig gjeld		184 532	394 735
Sum gjeld		3 884 532	4 094 735
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 273 967	4 772 733



**Årsregnskap 2017
for**

Herkules Bygg As

Foretaksnr. 998538726



Herkules Bygg As

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		640 220	1 478 363
Annen driftsinntekt		8 000	5 000
Sum driftsinntekter		648 220	1 483 363
Driftskostnader			
Varekostnad		289 519	271 556
Lønnskostnad	1	158 284	604 883
Avskrivning på varige driftsmidler	2	62 600	62 600
Annen driftskostnad		244 352	207 629
Sum driftskostnader		754 755	1 146 669
DRIFTSRESULTAT		(106 535)	336 694
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		4 394	9 144
Annen finansinntekt		10 569	10 957
Sum finansinntekter		14 963	20 101
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		196 992	197 066
Sum finanskostnader		196 992	197 066
NETTO FINANSPOSTER		(182 029)	(176 965)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(288 564)	159 729
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0	0
ORDINÆRT RESULTAT		(288 564)	159 729
ÅRSRESULTAT		(288 564)	159 729
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(288 564)	159 729
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		(288 564)	159 729

Årsregnskap for Herkules Bygg As

Organisasjonsnr. 998538726



Herkules Bygg As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	31 300	93 900
Sum varige driftsmidler		31 300	93 900
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer	4	153 774	375 112
Sum finansielle anleggsmidler		153 774	375 112
SUM ANLEGGSMIDLER		185 074	469 012
OMLØPSMIDLER			
Varer / arbeid under utførelse	8	4 066 895	3 992 065
Fordringer			
Kundefordringer		0	224 846
Andre kortsiktige fordringer		6 264	84 619
Sum fordringer		6 264	309 465
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	15 735	2 191
SUM OMLØPSMIDLER		4 088 893	4 303 721
SUM EIENDELER		4 273 967	4 772 733



Herkules Bygg As

Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	289 435	577 999
Sum opptjent egenkapital		289 435	577 999
SUM EGENKAPITAL		389 435	677 999
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	3 700 000	3 700 000
Sum annen langsiktig gjeld		3 700 000	3 700 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 700 000	3 700 000
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		119 221	238 319
Skyldig offentlige avgifter		3 633	139 428
Annen kortsiktig gjeld		61 678	16 987
SUM KORTSIKTIG GJELD		184 532	394 735
SUM GJELD		3 884 532	4 094 735
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 273 967	4 772 733

Halden, 23.mai 2018



Einar Oltedal
styrets leder/daglig leder



Wenche Løkkevik
styremedlem



Herkules Bygg As

Noter 2017

Regnskapsprinsipper:

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

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 (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Varer

Varebeholdningen er vurdert til anskaffelseskost.

Varer i arbeid

Anskaffelseskost for disse varene er direkte kostnader og indirekte variable tilvirkningskostnader.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (23 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Herkules Bygg As

Noter 2017

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt 2 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	118 631	505 259
Arbeidsgiveravgift	19 553	72 515
Andre lønnsrelaterte ytelser	20 101	27 109
Totalt	158 284	604 883

Ytelser til ledende personer og revisor

Daglig leder (lønn)	122 600
---------------------	---------

Selskapet har benyttet seg av muligheten til å fravelge revisor.

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

Avskrivningstablå

	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.
Anskaffelseskost pr. 1/1	313 325
Anskaffelseskost pr. 31/12	313 325
Akk. av/nedskr. pr 1/1	219 425
+ Ordinære avskrivninger	62 600
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	282 025
Balanseført verdi pr 31/12	31 300
Prosentats for ord. avskr.	20-20



Herkules Bygg As

Noter 2017

Note 3 - Skattekostnad / Utsatt skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2017
Resultat før skattekostnader	-288 564
Permanente og andre forskjeller	3 163
Endring i midlertidige forskjeller	32 365
Inntekt	-253 036

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2017
Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
= Ordinær skattekostnad	0
Betalbar skatt i balansen består av:	
= Betalbar skatt i balansen	0

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt

	2017	2016
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-79 618	-47 253
- Fremførbart skattemessig underskudd	430 746	177 710
Sum negative skatteøkende forskjeller	510 364	224 963
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	510 364	224 963

Note 4 - Andre langsiktige fordringer

Andre langsiktige fordringer består av lån til aksjonær.
Det er stillet sikkerhet med tinglyst pant i hyttetomt m/bygg under utførelse med kr. 1 000.000,-.
Lånet renteberegnes og skal nedbetales innen 30.06.18
Lånet er ved årets slutt innenfor rammen av den frie egenkapitalen.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 1 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 1.
Det er ikke skyldig skattetrekk pr 31.12



Herkules Bygg As

Noter 2017

Note 6 - Selskapskapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 100 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Wenche Løkkevik	50	50,00 %
Einar Jarl Oltedal	50	50,00 %

Aksjer eid av selskapets tillitsmenn:

	Antall	Eierandel
Daglig leder	50	50,00 %
Medlemmer av styret	100	100,00 %

Note 7 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	577 999	677 999
Anvendt til årsresultat		-288 564	-288 564
Pr 31.12.	100 000	289 435	389 435

Note 8 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 3 700 000 og pr 31.12. i fjor kr 3 700 000.

Pantsettelsler	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	3 700 000	3 700 000
Pantsatte eiendeler:		
Arbeid under utførelse	4 001 102	3 943 634
Sum pantsatte eiendeler	4 001 102	3 943 634