



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - 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: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 02.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 08.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	15 738 412	17 061 042
Andre inntekter		400 000	400 000
Gevinst salg boligseksjon		113 125	1 764 354
Sum inntekter		16 251 537	19 225 396
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 12	2 420 615	7 740 978
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 836 957	1 660 200
Annen driftskostnad		5 758 778	7 266 581
Sum kostnader		10 016 350	16 667 759
Driftsresultat		6 235 187	2 557 638
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 576 330	1 461 664
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5, 6	4 813 232	3 616 043
Annen renteinntekt		60 514	82 276
Annen finansinntekt			9 016
Sum finansinntekter		6 450 076	5 168 998
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5, 6	655 000	280 275
Annen rentekostnad	7, 8	11 222 833	13 375 160
Annen finanskostnad		637 420	1 121 698
Sum finanskostnader		12 515 253	14 777 133
Netto finans		-6 065 178	-9 608 135
Resultat før skattekostnad		170 009	-7 050 498
Skattekostnad på resultat	9	-185 669	-1 586 925
Årsresultat		355 678	-5 463 573
Årsresultat etter minoritetsinteresser		355 678	-5 463 573



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Totalresultat		355 678	-5 463 573
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		355 678	
Overført til udekket tap			-5 463 573
Sum overføringer og disponeringer	10	355 678	-5 463 573



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		46 926 340	78 695 279
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 606 300	249 132
Sum varige driftsmidler	3	48 532 640	78 944 411
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	36 849 642	81 246 146
Lån til foretak i samme konsern	5	135 929 172	77 725 532
Investeringer i tilknyttet selskap	6	33 071 512	33 071 512
Investeringer i aksjer og andeler	11	40 931 932	63 088 890
Andre fordringer		5 050 000	5 907 000
Sum finansielle anleggsmidler		251 832 257	261 039 079
Sum anleggsmidler		300 364 897	339 983 490
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		762 825	1 931 928
Andre kortsiktige fordringer	13	1 945 592	1 325 494
Konsernfordringer		8 558 965	4 288 576
Sum fordringer		11 267 382	7 545 998
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	12		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	14	5 122 097	165 472
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 122 097	165 472
Sum omløpsmidler		16 389 479	7 711 471



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
SUM EIENDELER		316 754 376	347 694 960
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	15 869 084	15 869 084
Annen innskutt egenkapital		3 751 356	
Sum innskutt egenkapital		19 620 440	15 869 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		21 550 603	24 946 280
Sum opptjent egenkapital		21 550 603	24 946 280
Sum egenkapital	10	41 171 043	40 815 364
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	15	7 375 000	7 375 000
Utsatt skatt	9	4 476 338	4 662 007
Sum avsetninger for forpliktelser		11 851 338	12 037 007
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	150 051 255	259 917 695
Langsiktig konserngjeld		61 358 790	
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 000 000	18 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		229 410 045	277 917 695
Sum langsiktig gjeld		241 261 383	289 954 702
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			3 238 096
Leverandørgjeld		420 516	278 148
Betalbar skatt	9		
Skattetrekk og andre trekk		584 302	492 487
Utbytte	10	2 000 000	2 000 000
Kortsiktig konserngjeld	5	24 509 956	8 279 999



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
Annen kortsiktig gjeld	7	6 807 175	2 636 164
Sum kortsiktig gjeld		34 321 950	16 924 894
Sum gjeld		275 583 333	306 879 596
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		316 754 376	347 694 960



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 638857

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: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 02.07.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 07.07.2025



Organisasjonsnr: 913 991 966
HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter	1	15 738 412	17 061 042
Andre inntekter		400 000	400 000
Gevinst salg boligseksjon		113 125	1 764 354
Sum inntekter		16 251 537	19 225 396
Kostnader			
Lønnskostnad	3, 12	2 420 615	7 740 978
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 836 957	1 660 200
Annen driftskostnad		5 758 778	7 266 581
Sum kostnader		10 016 350	16 667 759
Driftsresultat		6 235 187	2 557 638
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 576 330	1 461 664
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5, 6	4 813 232	3 616 043
Annen renteinntekt		60 514	82 276
Annen finansinntekt			9 016
Sum finansinntekter		6 450 076	5 168 998
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5, 6	655 000	280 275
Annen rentekostnad	7, 8	11 222 833	13 375 160
Annen finanskostnad		637 420	1 121 698
Sum finanskostnader		12 515 253	14 777 133
Netto finans		-6 065 178	-9 608 135
Resultat før skattekostnad		170 009	-7 050 498
Skattekostnad på resultat	9	-185 669	-1 586 925
Årsresultat		355 678	-5 463 573
Årsresultat etter minoritetsinteresser		355 678	-5 463 573
Totalresultat		355 678	-5 463 573
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		355 678	



Overført til udekket tap			-5 463 573
Sum overføringer og disponeringer	10	355 678	-5 463 573



Organisasjonsnr: 913 991 966
HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			
		46 926 340	78 695 279
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		1 606 300	249 132
Sum varige driftsmidler	3	48 532 640	78 944 411
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap			
	5	36 849 642	81 246 146
Lån til foretak i samme konsern			
	5	135 929 172	77 725 532
Investeringer i tilknyttet selskap			
	6	33 071 512	33 071 512
Investeringer i aksjer og andeler			
	11	40 931 932	63 088 890
Andre fordringer			
		5 050 000	5 907 000
Sum finansielle anleggsmidler		251 832 257	261 039 079
Sum anleggsmidler		300 364 897	339 983 490
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			
		762 825	1 931 928
Andre kortsiktige fordringer			
	13	1 945 592	1 325 494
Konsernfordringer			
		8 558 965	4 288 576
Sum fordringer		11 267 382	7 545 998
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer			
	12		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	14	5 122 097	165 472
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 122 097	165 472
Sum omløpsmidler		16 389 479	7 711 471
SUM EIENDELER		316 754 376	347 694 960



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	10	15 869 084	15 869 084
Annen innskutt egenkapital		3 751 356	
Sum innskutt egenkapital		19 620 440	15 869 084

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		21 550 603	24 946 280
Sum opptjent egenkapital		21 550 603	24 946 280

Sum egenkapital	10	41 171 043	40 815 364
------------------------	-----------	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Pensjonsforpliktelser	15	7 375 000	7 375 000
Utsatt skatt	9	4 476 338	4 662 007
Sum avsetninger for forpliktelser		11 851 338	12 037 007

Annen langsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner	8	150 051 255	259 917 695
Langsiktig konserngjeld		61 358 790	
Øvrig langsiktig gjeld	7	18 000 000	18 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		229 410 045	277 917 695

Sum langsiktig gjeld		241 261 383	289 954 702
-----------------------------	--	--------------------	--------------------

Kortsiktig gjeld

Gjeld til kredittinstitusjoner			3 238 096
Leverandørgjeld		420 516	278 148
Betalbar skatt	9		
Skattetrekk og andre trekk		584 302	492 487
Utbytte	10	2 000 000	2 000 000
Kortsiktig konserngjeld	5	24 509 956	8 279 999
Annen kortsiktig gjeld	7	6 807 175	2 636 164
Sum kortsiktig gjeld		34 321 950	16 924 894

Sum gjeld		275 583 333	306 879 596
------------------	--	--------------------	--------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		316 754 376	347 694 960
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Organisasjonsnr: 913 991 966
HERKULES KONFEKTIONSFABRIKKER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
3

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap
HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS
2024



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

	Side
Resultat	1
Balanse	2 - 3
Noter	4 - 9
Revisjonsberetning	10 - 11



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Resultatregnskap for perioden 1. januar til 31. desember

	Noter	2024	2023
Driftsinntekter			
Leieinntekter	1	15 738 412	17 061 042
Annen inntekt	2	400 000	400 000
Gevinst ved salg driftsmidler		113 125	1 764 354
Sum driftsinntekter		16 251 537	19 225 396
Driftskostnader			
Lønnskostnader	3	2 420 615	7 740 977
Avskrivninger	4	1 836 957	1 660 200
Andre driftskostnader		5 758 778	7 266 582
Sum driftskostnader		10 016 350	16 667 759
Driftsoverskudd		6 235 187	2 557 637
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		1 576 330	1 461 664
Renteinntekt fra selskap i samme konsern	5, 6	4 809 632	3 616 043
Annen renteinntekt		64 114	82 276
Gevinst salg av aksjer		0	9 015
Rentekostnad fra selskap i samme konsern	6, 5	655 000	280 275
Annen rentekostnad		11 222 834	13 375 160
Tap salg av aksjer		0	506 698
Annen finanskostnad		637 420	615 000
Resultat av finansposter		(6 065 178)	(9 608 135)
Ordinært underskudd før skattekostnad		170 009	(7 050 498)
Skattekostnad på ordinært overskudd	9	(185 669)	(1 586 925)
Årsoverskudd		355 678	(5 463 573)
Overføringer			
Til / (fra) annen egenkapital	10	355 678	(5 463 573)

Se vedlagte noter til årsregnskapet



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Balanse pr. 31. desember

	Noter	2024	2023
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler:			
Forretnings- og boligeiendommer		46 926 340	78 695 279
Driftsløsøre		1 606 300	249 132
<i>Sum varige driftsmidler</i>	3	48 532 640	78 944 411
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer i datterselskaper	5	36 849 642	81 246 146
Investeringer i tilknyttet selskap	6	33 071 512	33 071 512
Investeringer i andre aksjer	11	40 931 932	63 088 890
Fordringer på konsernselskaper	5	135 929 172	77 725 531
Forskuddsbetalte kostnader		5 050 000	5 907 000
<i>Sum finansielle anleggsmidler</i>		251 832 258	261 039 079
Sum Anleggsmidler		300 364 898	339 983 490
Omløpsmidler			
Fordringer:			
Kundefordringer		762 825	1 931 928
Fordringer på konsernselskaper	5	8 558 965	4 288 576
Diverse andre fordringer	12	1 945 592	1 325 494
<i>Sum fordringer</i>		11 267 382	7 545 998
Bankbeholdning	13	5 122 096	165 472
Sum Omløpsmidler		16 389 478	7 711 470
Sum eiendeler		316 754 376	347 694 960

Se vedlagte noter til årsregnskapet



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Balanse pr. 31. desember

	Noter	2024	2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	10	15 869 084	15 869 084
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		25 301 958	24 946 280
Sum egenkapital	10	41 171 042	40 815 364
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelse	14	7 375 000	7 375 000
Utsatt skatt	9	4 476 338	4 662 007
Sum avsetning for forpliktelser		11 851 338	12 037 007
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	150 051 255	259 917 695
Gjeld til datterselskap		61 358 790	0
Annen langsiktig gjeld	7	18 000 000	18 000 000
Sum Langsiktig gjeld		229 410 045	277 917 695
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	0	3 238 096
Leverandørgjeld		420 516	278 147
Skyldig offentlige avgifter		584 302	492 487
Gjeld til datterselskap	5	24 509 956	8 280 000
Annen kortsiktig gjeld		8 807 177	4 636 164
Sum kortsiktig gjeld		34 321 951	16 924 894
Sum gjeld		275 583 334	306 879 596
Sum egenkapital og gjeld		316 754 376	347 694 960
Pantstillelser, garantistillelser	8,15		

Se vedlagte noter til årsregnskapet

Oslo, 27. Mai 2025

Charlotte Ekholt
Styremedlem

Frede Baumann
Styreleder

Carsten Ekholt
Styremedlem





HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2024

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 kjøpte 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. 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.

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



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2024

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

Pensjonsforpliktelse

Selskapet har en kapitalpensjonsforpliktelse overfor 2 personer. Forpliktelsen er livsvarig og er kapitalisert med en rente på 5%. (se note 14)

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 31.12.2023. 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.

Fisjon/fusjon

Herkules Confectionsfabrikker AS har pr 1. januar 2024 fisjonert ut boligseksjoner og aksjer i boligaksjeselskap til datterdatterselskapet Balkeby Eiendom AS til regnskapsmessig og skattemessig kontinuitet etter fordringsmodellen. Fordringen pålydnede kr 6 137 640 blir deretter konvertert til aksjekapital i datterselskap i løpet av 2025. De regnskapsmessige og skattemessige posisjoner som morselskapet hadde er videreført i datterdatterselskapet Balkeby Eiendom AS. (se note 4 og 10)



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2024

2. Transaksjoner med datterselskap

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

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

	2024	2023
Lønn, feriepenger	897 163	581 578
Styre honorar	653 040	1 053 036
Pensjonskostnader	535 000	515 000
Endring pensjonsforpliktelse	0	5 263 000
Arbeidsgiveravgift	285 502	270 469
Innskuddsbasert pensjonsordning	31 598	25 702
Annet	18 312	32 192
Sum lønn og annen godtgjørelse	2 420 615	7 740 977
Antall årsverk	2,00	1,50

Selskapet er pliktige til å ha Obligatorisk Tjenestepensjon til sine ansatte. Selskapet har en innskuddsbasert ordning som oppfyller lovens krav. Det er ikke gitt lån til styreleder eller andre nærstående parter.

4. Eiendommer

	Driftsløse/ personbil	Leiligheter	Nærings- eiendom	Faste tekn installasjoner	Sum
Anskaffelseskost 1.1	2 216 631	34 843 940	79 869 115	1 329 607	118 259 293
Fisjon	0	(34 843 940)	0	0	(34 843 940)
Tilgang	1 790 000	0	0	0	1 790 000
Avgang	(1 354 574)	0	0	0	(1 354 574)
Anskaffelseskost 31.12	2 652 057	0	79 869 115	1 329 607	83 850 779
Akk. avskrivninger 1.1	1 967 500	4 716 000	31 658 675	972 707	39 314 882
Fisjon	0	(4 716 000)	0	0	(4 716 000)
Årets avskrivninger	195 957	0	1 518 200	122 800	1 836 957
Avgang	(1 117 700)	0	0	0	(1 117 700)
Akk. avskrivninger 31.12	1 045 757	0	33 176 875	1 095 507	35 318 139
Bokført verdi 31.12	1 606 300	0	46 692 240	234 100	48 532 640
Prosentavskrivning	20 %		2 %	10 %	
Avskrivningsmetode	Lineær		Lineær	Lineær	



HERKULES CONFEKTIIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2024

5. Datterselskap

Selskap	Anskaffelses- tidspunkt	Forretnings- kontor	Eierandel	Stemmeandel			
Navus Forvaltning AS	2007	Oslo	100 %	100 %			
B7 Kontorsenter AS	2009	Oslo	100 %	100 %			
Herkules Forvaltning AS	2000	Oslo	100 %	100 %			
Herkules Eiendom AS	1999	Oslo	100 %	100 %			
Bogstadveien 30 AS	2015	Oslo	60 %	60 %			
Alpha XL AS	2022	Oslo	100 %	100 %			
- Dalsbergstien Eiendom AS	2016	Oslo	100 %	100 %	Datterdatter		
- Balkeby Eiendom AS	2023	Oslo	100 %	100 %	Datterdatter		

	Drifts - inntekter	Fordring/ (Gjeld)	Rente- inntekt/ (kostnad)	Årets resultat	Egenkapital 31.12	Bokført verdi
Herkules Eiendom AS	Leieinntekt	1 148 646	65 440 002	4 143 211	(4 048 815)	5 707 783
Balkeby Eiendom AS			6 137 640			
Alpha XL AS	finansinntekt	11 622 090	64 351 530	440 000	15 365 762	82 346 960 ¹⁾
Sum anleggsmidler		135 929 172				
Bogstadveien 30 AS, Oslo	Leieinntekt	1 420 443	4 763 700	217 490	(1 184 003)	11 700 030
Navus Forvaltning AS	Honorar	6 960 000	394 154	8 931	228 787	1 864 572
Herkules Forvaltning AS	Honorar	1 705 392	225 112	0	86 589	100 000
Balkeby Eiendom AS			3 176 000	0		
B7 Kontorsenter AS	Annet	0	0	0	(1 460)	267 131
Sum omløpsmidler		8 558 966				
Sum		22 856 571		4 809 632	10 446 860	76 518 340

Inngår i underkonsem Alpha XL AS						
- Dalsbergstien Eiendom AS (dd)	Leieinntekt	4 780 347	(13 135 000)	(655 000)	3 263 967	14 898 222 ¹⁾
- Balkeby Eiendom AS	Leieinntekt/ salgsgevinst	15 051 907	9 313 640		4 867 531	7 092 573

Selskapene regnskapsføres etter kostprismetoden. Bokført verdi 31.12.2024 tilsvare lavest av kostpris og virkelig verdi. Gjeld til Navus Forvaltning AS renteberegnes med - nibor 3m +3% margin. Fordring på Herkules Eiendom AS renteberegnes med 7%. Fordring (selgerkredit) på Alpha XL AS renteberegnes med markedsrente fra 1. sept 2025.

6. Investeringer i tilknyttet selskap

Årets 50% andel selskapenes av poster:	Anskaff. tidspunkt	Drifts- inntekter	Rente- inntekt/ (kostnad)	Andel av årsresultat	Herav resultatført utbytte	50% Andel Egenkapital 31.12	Bokført verdi
Rådhusgaten 26 AS, Oslo	01.01.2013	10 716 057	0	2 827 501	500 000	835 088	13 701 512
Leasing AS, Oslo	15.12.2015	1 773 767	0	556 218	556 218	938 123	19 370 000
Sum		12 489 824	0	3 383 719	1 056 218 ¹⁾		33 071 512

¹⁾ Herav er kr 1 056 218 inntektsført som utbytte i posten: Inntekt på investering i datterselskap

7. Transaksjoner med næstående

	Provisjon 2024	Rente 2024	Gjeld 2024
To av aksjonærene har ytet innlån til selskapet som følger:			
Aksjonær 1	Langsiktig lån, Garantiprovisjon på 3% belastes	540 000	1 074 327
Aksjonær 2	Kortsiktig lån, Renteberegnes med 3,9%	0	245 000

Lånet renteberegnes etter skatteetatens standardsats vedrørende lån fra aksjonærer som primo 2024 utgjorde 3,9%.



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2024

8. Gjeld til kredittinstitusjoner og Pantstillelser

Selskapet hadde pr 31.12.2024 gjeld på kr 160 MNOK til kredittinstitusjoner som forfaller mer enn 5 år frem i tid.

	2024	2023
Gjeld sikret ved pant	150 051 255	259 917 695
<i>Pantsatte eiendeler:</i>	<i>Bokført verdi</i>	<i>Bokført verdi</i>
Næringseiendom inkl. tekniske installasjoner	46 926 340	48 567 340
Leiligheter	0	30 127 940
Aksjer i AS Bogstadveien 30 Byggselskap	40 905 000	40 905 000

Rentebytteavtaler:

Selskapet har en rentebytteavtale på kr 100 MNOK med Handelsbanken på henholdsvis 1,01 % fastrente mot NIBOR 3 mnd Pr. 31.12.2024 har rentebytteavtalen en positiv verdi på kr 14,4 MNOK. Avtalene løper til juni 2030 og er fullt utnyttet.

Kortsiktig gjeld til kredittinstitusjoner

Kassekreditt Limit	3 500 000	3 500 000
Trekk på kassekreditt (sikret med pant i ovennevnte eiendeler)	0 0	0

9. Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag:	2024	2023
Underskudd før skattekostnad	170 009	(7 050 498)
Permanente forskjeller	(1 534 071)	(935 359)
Mottatt konsernbidrag	520 112	772 564
Endring i midlertidige forskjeller	843 950	7 213 293
Årets skattegrunnlag	0	0

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2024	2023
Skyldig betalbar skatt 22%, av årets skattegrunnlag	0	0
Endring utsatt skatt på midlertidige forskjeller	(185 670)	1 586 924
Sum skattekostnad	(185 670)	1 586 924

Oversikt over midlertidige forskjeller:	Endring	2024	2023
Forretningsseiendommer	(565 010)	22 659 961	23 224 971
Forsk Leietakertilpasninger	(857 000)	5 050 000	5 907 000
Gevinst- /tapskonto	(882 352)	3 539 158	4 421 510
Fordringer	713 643	(670 427)	(1 384 070)
Pensjonsforpliktelse	0	(7 375 000)	(7 375 000)
Aksjer	11 014	31 687	20 673
Underskudd til fremføring	735 755	(2 888 390)	(3 624 145)
Netto midlertidige forskjeller	(843 950)	20 346 989	21 190 939
Utsatt skatt	(185 670)	4 476 338	4 662 008
Skattesats		22 %	22 %



HERKULES CONFEKTIONSFABRIKKER AS

Noter til regnskapet

31. desember 2024

10. Egenkapital og aksjonærinformasjon

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

	Antall aksjer	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 31.12.2023	59 213	15 869 084	24 946 280	40 815 364
Fisjon, nedsatt aksjenes pålydende		(2 386 284)	(3 751 358)	(6 137 642)
Fusjon, økning aksjenes pålydende		2 386 284	3 751 358	6 137 642
Årets overskudd			355 678	355 678
Avsatt til utbytte		0	0	0
Egenkapital 31.12.2024	59 213	15 869 084	25 301 958	41 171 042

11. Aksjer og andeler i tilknyttede selskap

Selskap	Eierandel	Anskaffelseskost	Bokført verdi
Bogstadveien 30 Byggselskap AS	21,61 %	40 905 000	40 905 000
Seacor Grant AS	0,01 %	26 932	26 932
Sum investeringer i tilknyttede selskap		40 931 932	40 931 932

Aksjene /andelenes vurderes til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi.

12. Diverse andre fordringer

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

13. Bundne midler

Pr 31.12.2024 hadde selskapet bundne skattetrekksmidler med kr 131 092.

14. Pensjonsforpliktelse

Selskapet har pensjonsforpliktelser overfor 2 personer. Denne finansieres over driften. Nåverdien av nevnte forpliktelse utgjør kr 7.375.000 pr 31.12.23 forutsatt en diskonteringsrate på 5%.

15. Garantiforpliktelse

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

16. Transaksjoner med datterselskap

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



Bygdøy allé 2
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo
www.bdo.no

Til generalforsamlingen i Herkules Konfeksjonsfabrikker AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Herkules Konfeksjonsfabrikker AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2024
- Resultatregnskap for 2024
- 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 2024 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 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.

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 med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon 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.

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

Penneo Dokumentnøkkel: 3GCQ5-WKFC-EEL6D-94AWI-3KRVM-QFNZO



BDO AS

Frode Giling
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 3GCC5-WKFC-EEI6D-94AWI-3KRVM-QFNZO



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."

Giling, Frode

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-1488700

IP: 188.95.xxx.xxx

2025-06-30 19:12:11 UTC



Penneo Dokumentnr.økkel: 3GCQ5-WKFC-EEL6D-91AWI-3KRVIM-QFNZO

Dette dokumentet er signert digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglest med et kvalifisert elektronisk segl. For mer informasjon om Penneos kvalifiserte tillitstjenester, se <https://eud.penneo.com>.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørens digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.