



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 862 120
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERCULES HOLDING AS
Forretningsadresse: Fornebuveien 37
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hermod A. Stene-Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 07.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 320 213	2 146 819
Sum inntekter		2 320 213	2 146 819
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	3	889 389	940 361
Sum kostnader		889 389	940 361
Driftsresultat		1 430 824	1 206 458
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	88 891	405 482
Annen renteinntekt		873	969
Sum finansinntekter		89 764	406 451
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7		
Annen rentekostnad		1 022 824	1 095 925
Annen finanskostnad			2 738
Sum finanskostnader		1 022 824	1 098 663
Netto finans		-933 060	-692 211
Ordinært resultat før skattekostnad		497 764	514 247
Skattekostnad på ordinært resultat	1	162 920	235 279
Ordinært resultat etter skattekostnad		334 844	278 968
Årsresultat		334 844	278 968
Årsresultat etter minoritetsinteresser		334 844	278 968
Totalresultat		334 844	278 968
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Konsernbidrag			1 600 000
Avsatt til annen egenkapital		334 844	
Overført fra annen egenkapital			-1 321 032
Sum overføringer og disponeringer	4	334 844	278 968



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	8 690 123	8 690 123
Maskiner og anlegg	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5		
Sum varige driftsmidler	5, 8	8 690 123	8 690 123
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	9 345 150	9 345 150
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7	11 466 507	13 052 778
Sum finansielle anleggsmidler		20 811 657	22 397 928
Sum anleggsmidler		29 501 780	31 088 051
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	10 000	55 652
Andre kortsiktige fordringer		13 604	801 358
Sum fordringer		23 604	857 010
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 738 859	1 270 413
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 738 859	1 270 413
Sum omløpsmidler		5 762 463	2 127 423



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
SUM EIENDELER		35 264 243	33 215 474
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		46 517	336 673
Sum opptjent egenkapital		46 517	336 673
Sum egenkapital	4	196 517	486 673
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	32 500 000	32 500 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 233 581	
Sum annen langsiktig gjeld		34 733 581	32 500 000
Sum langsiktig gjeld		34 733 581	32 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 931	10 268
Betalbar skatt	1	162 920	
Annen kortsiktig gjeld		111 294	218 533
Sum kortsiktig gjeld		334 145	228 801
Sum gjeld		35 067 726	32 728 801
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 264 243	33 215 474

POSTER UTENOM BALANSEN



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Garantistillelser	8		



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 706084

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 862 120
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERCULES HOLDING AS
Forretningsadresse: Fornebuveien 37
1366 LYSAKER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Hermod A. Stene-Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 14.09.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 976 862 120
HERCULES HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 320 213	2 146 819
Sum inntekter		2 320 213	2 146 819
Kostnader			
Lønnskostnad	3		
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5		
Annen driftskostnad	3	889 389	940 361
Sum kostnader		889 389	940 361
Driftsresultat		1 430 824	1 206 458
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	88 891	405 482
Annen renteinntekt		873	969
Sum finansinntekter		89 764	406 451
Rentekostnad til foretak i samme konsern	7		
Annen rentekostnad		1 022 824	1 095 925
Annen finanskostnad			2 738
Sum finanskostnader		1 022 824	1 098 663
Netto finans		-933 060	-692 211
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	1	162 920	235 279
Ordinært resultat etter skattekostnad		334 844	278 968
Årsresultat		334 844	278 968
Årsresultat etter minoritetsinteresser		334 844	278 968
Totalresultat		334 844	278 968
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag			1 600 000
Avsatt til annen egenkapital		334 844	



Overført fra annen egenkapital			-1 321 032
Sum overføringer og disponeringer	4	334 844	278 968



Organisasjonsnr: 976 862 120
HERCULES HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a.			
fast eiendom	5	8 690 123	8 690 123
Maskiner og anlegg	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5		
Sum varige driftsmidler	5, 8	8 690 123	8 690 123
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	9 345 150	9 345 150
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Lån til foretak i samme konsern	7	11 466 507	13 052 778
Sum finansielle anleggsmidler		20 811 657	22 397 928
Sum anleggsmidler		29 501 780	31 088 051
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	10 000	55 652
Andre kortsiktige fordringer		13 604	801 358
Sum fordringer		23 604	857 010
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		5 738 859	1 270 413
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		5 738 859	1 270 413
Sum omløpsmidler		5 762 463	2 127 423
SUM EIENDELER		35 264 243	33 215 474



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	2	150 000	150 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		46 517	336 673
Sum opptjent egenkapital		46 517	336 673

Sum egenkapital	4	196 517	486 673
------------------------	----------	----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	1		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	32 500 000	32 500 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 233 581	
Sum annen langsiktig gjeld		34 733 581	32 500 000

Sum langsiktig gjeld		34 733 581	32 500 000
-----------------------------	--	-------------------	-------------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		59 931	10 268
Betalbar skatt	1	162 920	
Annen kortsiktig gjeld		111 294	218 533
Sum kortsiktig gjeld		334 145	228 801

Sum gjeld		35 067 726	32 728 801
------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 264 243	33 215 474
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

POSTER UTENOM BALANSEN

Garantistillelser	8		
-------------------	---	--	--



Organisasjonsnr: 976 862 120
HERCULES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00



Til generalforsamlingen i Hercules Holding AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert **Hercules Holding AS**' årsregnskap som viser et overskudd på **NOK 334.844**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 2020, 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 International Standards on Auditing (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.

Styrets 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.

Side 1 av 3

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.



Uavhengig revisors beretning for Hercules Holding AS



Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår 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 regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og 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 modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet. 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 omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

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.

Side 2 av 3

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo

Telefon:
+47 2193 9300

E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.



Uavhengig revisors beretning for Hercules Holding AS



Andre forhold

Selskapet har gitt sikkerhetsstillelse til fordel for aksjonær. Sikkerhetsstillelsen er i strid med aksjeloven §8-7 da den overstiger fri egenkapital i selskapet.

Oslo, 27. august 2021

PARTNER REVISJON AS

Christian Hadler
Statsautorisert revisor

Side 3 av 3

Adresse:
Postb. 1942 Vika
0125 Oslo

Besøksadresse:
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo


Telefon:
+47 2193 9300


E-post:
firma@partnerrevisjon.no

Nettside:
www.partnerrevisjon.no

MEDLEM AV DEN NORSKE REVISORFORENING.



 Legally signed by
Herman Stene Cedergren
27.08.2021

 Legally signed by
Hermod A Stene-Johansen
30.08.2021

ÅRSREGNSKAP 2020

Hercules Holding AS 976 862 120

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:





Resultatregnskap

Hercules Holding AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		2 320 213	2 146 819
Sum driftsinntekter		2 320 213	2 146 819
Annen driftskostnad	3	889 389	940 361
Sum driftskostnader		889 389	940 361
Driftsresultat		1 430 824	1 206 458
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	7	88 891	405 482
Annen renteinntekt		873	969
Annen rentekostnad		1 022 824	1 095 925
Annen finanskostnad		0	2 738
Resultat av finansposter		-933 060	-692 211
Ordinært resultat før skattekostnad		497 764	514 247
Skattekostnad på ordinært resultat	1	162 920	235 279
Ordinært resultat		334 844	278 968
Årsresultat		334 844	278 968
Overføringer			
Avsatt konsernbidrag		0	1 600 000
Avsatt til annen egenkapital		334 844	0
Overført fra annen egenkapital		0	1 321 032
Sum overføringer	4	334 844	278 968



Balanse

Hercules Holding AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	8 690 123	8 690 123
Sum varige driftsmidler	5, 8	8 690 123	8 690 123
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	9 345 150	9 345 150
Lån til foretak i samme konsern	7	11 466 507	13 052 778
Sum finansielle anleggsmidler		20 811 657	22 397 928
Sum anleggsmidler		29 501 780	31 088 051
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	8	10 000	55 652
Andre kortsiktige fordringer		13 604	801 358
Sum fordringer		23 604	857 010
Bankinnskudd, kontanter o.l.		5 738 859	1 270 413
Sum omløpsmidler		5 762 463	2 127 423
Sum eiendeler		35 264 243	33 215 474



Balanse

Hercules Holding AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		46 517	336 673
Sum opptjent egenkapital		46 517	336 673
Sum egenkapital	4	196 517	486 673
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	32 500 000	32 500 000
Øvrig langsiktig gjeld	7	2 233 581	0
Sum annen langsiktig gjeld		34 733 581	32 500 000
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 931	10 268
Betalbar skatt	1	162 920	0
Annen kortsiktig gjeld		111 294	218 533
Sum kortsiktig gjeld		334 145	228 801
Sum gjeld		35 067 726	32 728 801
Sum egenkapital og gjeld		35 264 243	33 215 474

Lysaker, 27.08.2021
Styret i Hercules Holding AS

Hermod A. Stene-Johansen
styreleder

Herman Stene Cedergren
styremedlem/daglig leder

Ane von Munthe av Morgenstjerne
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. 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 reverserer 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 varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	162 920	235 279
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	162 920	235 279
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	497 764	514 247
Permanente forskjeller	0	2 200
Endring i midlertidige forskjeller	242 783	553 004
Avgitt konsernbidrag	0	-1 069 451
Skattepliktig inntekt	740 547	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	162 920	235 279
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-235 279
Sum betalbar skatt i balansen	162 920	0

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

	2020	2019	Endring
Fordringer	-1 945 915	-1 745 915	200 000
Gevinst – og tapskonto	171 132	213 915	42 783
Sum	-1 774 783	-1 532 000	242 783
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 774 783	1 532 000	-242 783
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 2 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hercules Holding AS pr. 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	6	500,0	3 000
B-aksjer	294	500,0	147 000
Sum	300		150 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	A-aksjer	B-aksjer	Sum	Eierandel
Ane von Munthe av Morgenstjerne		98	98	32,7
Herman Stene Cedergren		98	98	32,7
Stella Kristin Stene-Johansen		98	98	32,7
Hermod A. Stene-Johansen	6		6	2,0
Totalt antall aksjer	6	294	300	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	A-aksjer	B-aksjer	Sum
Hermod A. Stene-Johansen	styreleder	6	0	6
Herman Stene Cedergren	styremedlem/daglig leder	0	98	98
Ane von Munthe av Morgenstjerne	styremedlem	0	98	98
Totalt antall aksjer		6	196	202

Alle aksjene har stemmerett og utbytterett.

Note 3 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Selskapet har ingen ansatte og daglig drift ivaretas av styret.

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret.

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

Foretaket plikter ikke å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2020 utgjør kr 18 163. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 782. Beløpene er inkl. merverdiavgift.



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 01.01.2020	150 000	336 673	486 673
Årets resultat		334 844	334 844
Lån aksjonærer ført EK		-625 000	-625 000
Pr. 31.12.2020	150 000	46 517	196 517

Note 5 Anleggsmidler

	Bygninger og tomter	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	8 690 123	30 498	8 720 621
= Anskaffelseskost 31.12.20	8 690 123	30 498	8 720 621
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20		30 498	30 498
= Bokført verdi 31.12.20	8 690 123	0	8 690 123

Økonomisk levetid

5 år

Fast eiendom består av to boligeiendommer med tomt i Collettsgate 49 A og B, Oslo. Eiendommen er verdi til en verdi mellom MNOK 72 og MNOK 77,5. Vudringer er i henhold til kvadratmeterpris vurdering som er mottatt fra takstmann 01.11.2017

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor-kommune	Eier-andel	Stemme-andel	Andel egenkapital	Andel resultat
DS/FKV/TS					
Europe Invest AS	Bærum	100,0%	100,0%	-2 129 112	-46 414
Hercules Invest AS	Bærum	100,0%	100,0%	-1 551 775	-430 675
Hercules Prosjekt AS	Bærum	100,0%	100,0%	174 695	4 589 247
Hercules Utvikling AS	Bærum	100,0%	100,0%	3 084 794	1 477 187
Oslo Eiendoms Partner AS	Bærum	100,0%	100,0%	-2 665 831	1 327 494
Sum				-3 087 230	6 916 839

Note 7 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2020	2019
Fordringer		
Lån til foretak i samme konsern	11 466 507	13 052 778
Sum	11 466 507	13 052 778
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	2 233 581	0
Sum	2 233 581	0

Utarbeidet av ECIT



Lånene er rente-beregnet.

Note 8 Pantstillelser og garantier

	31.12.2020	31.12.2019
Pantsikret gjeld, pantstillelser og garantier		
Langsiktig gjeld til kredittinstitusjoner	32 500 000	32 500 000
Sum	32 500 000	32 500 000

Gjelden forfaller i april 2024.

Regnskapsført verdi av pantsikrede eiendeler

Faste eiendommer	8 690 123	8 690 123
Kundefordringer	176 090	55 652
Sum	8 866 213	8 745 775

Kundefordringer er begrenset oppad NOK 300 000,-.