



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

### 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: 17.08.2020

### Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

*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, 19.09.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt			24 000 000
<b>Sum inntekter</b>			<b>24 000 000</b>
<b>Kostnader</b>			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer		-104 208	22 913 567
Varekostnad		-8 901 620	-9 456 137
Annen driftskostnad	3	7 554 355	1 716 485
<b>Sum kostnader</b>		<b>-1 451 473</b>	<b>15 173 915</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 451 473</b>	<b>8 826 085</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	524 028	147 000
Annen renteinntekt		1 353 346	3 866
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>1 877 374</b>	<b>150 866</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	89 800	216 400
Annen rentekostnad		1 451 272	1 045 933
Annen finanskostnad		571 616	5 396 732
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>2 112 688</b>	<b>6 659 064</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-235 314</b>	<b>-6 508 198</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>1 216 159</b>	<b>2 317 886</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	322 585	273 655
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Konsernbidrag	4	1 143 711	
Udekket tap		-250 137	2 044 231
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7		
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	5	<b>5 864 558</b>	<b>5 760 350</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		17 025 314	39 385 977
Andre kortsiktige fordringer	3, 4, 5	9 196 732	5 255 591
<b>Sum fordringer</b>		<b>26 222 046</b>	<b>44 641 568</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		364 381	10 732
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>364 381</b>	<b>10 732</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>32 450 985</b>	<b>50 412 650</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>32 450 985</b>	<b>50 412 650</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 600 000	
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 700 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		1 261 502	1 011 365
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 261 502</b>	<b>-1 011 365</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
<b>Sum egenkapital</b>	6	<b>438 498</b>	<b>-911 365</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	7		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Sertifikatlån	4	2 273 975	7 238 631
Gjeld til kredittinstitusjoner		7 000 000	7 000 000
Leverandørgjeld		348 705	2 269 678
Betalbar skatt	7		273 655
Annen kortsiktig gjeld	4	22 389 807	34 542 051
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>32 012 487</b>	<b>51 324 015</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 012 487</b>	<b>51 324 015</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>32 450 985</b>	<b>50 412 650</b>



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 overskudd på kr 893 574. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 2019, 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>



Revisorkollegiet

**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 bokføringskikk i Norge.

Drammen, 27. august 2020  
Revisorkollegiet AS

Thomas Andre Riisøen  
Statsautorisert revisor



# Årsregnskap 2019

## Hercules Prosjekt AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Inger Tuv AS  
Autorisert regnskapsførerselskap

Org.nr.: 998 710 871



## RESULTATREGNSKAP

### HERCULES PROSJEKT AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2019	2018
Salgsinntekt		0	24 000 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>24 000 000</b>
Varekostnad		-8 901 620	-9 456 137
End. beh. varer u.tilv. og ferdigvarer		-104 208	22 913 567
Annen driftskostnad	3	7 554 355	1 716 485
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>-1 451 473</b>	<b>15 173 915</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>1 451 473</b>	<b>8 826 085</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	524 028	147 000
Annen renteinntekt		1 353 346	3 866
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	89 800	216 400
Annen rentekostnad		1 451 272	1 045 933
Annen finanskostnad		571 616	5 396 732
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-235 314</b>	<b>-6 508 198</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		1 216 159	2 317 886
Skattekostnad på ordinært resultat	7	322 585	273 655
<b>Ordinært resultat</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		0	2 044 231
Avsatt konsernbidrag	4	1 143 711	0
Overført til udekket tap		250 137	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>893 574</b>	<b>2 044 231</b>



## BALANSE

### HERCULES PROSJEKT AS

	Note	2019	2018
<b>EIENDELER</b>			
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Prosjekt i arbeid	5	5 864 558	5 760 350
<b>FORDRINGER</b>			
Kundefordringer		17 025 314	39 385 977
Andre kortsiktige fordringer	3, 4, 5	9 196 732	5 255 591
<b>Sum fordringer</b>		<b>26 222 046</b>	<b>44 641 568</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		364 381	10 732
Sum omløpsmidler		32 450 985	50 412 650
Sum eiendeler		32 450 985	50 412 650



## BALANSE

### HERCULES PROSJEKT AS

	Note	2019	2018
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	2	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	4	1 600 000	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 700 000</b>	<b>100 000</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Udekket tap		-1 261 502	-1 011 365
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 261 502</b>	<b>-1 011 365</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>438 498</b>	<b>-911 365</b>
<b>GJELD</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Gjeld til selskap i samme konsern	4	2 273 975	7 238 631
Gjeld til kredittinstitusjoner		7 000 000	7 000 000
Leverandørgjeld		348 705	2 269 678
Betalbar skatt	7	0	273 655
Annen kortsiktig gjeld	4	22 389 807	34 542 051
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>32 012 487</b>	<b>51 324 015</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>32 012 487</b>	<b>51 324 015</b>
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>		<b>32 450 985</b>	<b>50 412 650</b>

Lysaker, 17.08.2020  
Styret i Hercules Prosjekt AS

Hermod Stene-Johansen  
styreleder

Herman Stene Cedergren  
styremedlem



## Hercules Prosjekt AS

### Noter til årsregnskapet pr. 31. desember 2019

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

##### Generelt

I årsregnskapet er alle poster verdsatt og periodisert i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og reglene som følger av god regnskapsskikk 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

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt. Selskapet har av forsiktighetsgrunner 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 eier 2 % av aksjene i Hercules Holding AS.

Styremedlem Herman Stene Cedergren eier 32,67 % av aksjene 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. Det er ingen avtaler om bonus, overskuddsdeling, opsjoner eller lignende.

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

I posten Andre kortsiktige fordringer er kr 2 383 358 fordring på nærstående i forbindelse med IS-andeler. Disse fordringene er forventet oppgjort i 2020 når prosjektet er endelig avsluttet. Det er utover dette ikke ydet lån eller stilt sikkerhet til fordel for aksjeeiere, ledende personer eller nærstående.

### **Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar i 2019 er kr 70 000 inkl. mva. I tillegg kommer honorar for andre tjenester kr 27 500 inkl. mva.

### **Note 4 - Fordringer, gjeld, garantier**

I Posten Andre kortsiktige fordringer er kr 6 813 374 fordring på Hercules Utvikling AS i samme konsern. Fordringen er renteberegnet.

I posten Gjeld til selskap i samme konsern er kr 807 679 gjeld til Hercules Holding AS. Gjelden er renteberegnet. Gjelden er redusert med konsernbidrag kr 1 600 000.

Posten omfatter videre skyldig konsernbidrag til Oslo Eiendomspartner AS på kr 1 466 296.

I posten Annen kortsiktig gjeld er kr 11 680 000 avsetning til garantiansvar.

Det er ikke gjeld som forfaller senere enn 5 år etter balansedato.

### **Note 5 - Prosjekt i arbeid**

2 leiligheter på Jessheim. Prosjektet er ferdigstilt i 2019 og er solgt i 2020.



## Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital/ udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital 1.01.2019	100 000		- 1 011 365	- 911 365
Årets resultat			893 574	893 574
Mottatt/avgitt konsernbidrag		1 600 000	- 1 143 711	456 289
Egenkapital 31.12.2019	100 000	1 600 000	- 1 261 502	438 498

## Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	322 585	273 655
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>322 585</b>	<b>273 655</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 216 159	2 317 886
Permanente forskjeller	-749 863	-866 666
Endring i midlertidige forskjeller	1 000 000	2 063 333
Avgitt konsernbidrag	-1 466 296	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-2 324 749
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>1 189 804</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	322 585	273 655
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-322 585	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>273 655</b>