



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| Organisasjonsnummer: | 976 862 120 |
| Organisasjonsform: | Aksjeselskap |
| Foretaksnavn: | HERCULES HOLDING AS |
| Forretningsadresse: | Martin Linges vei 25 1364 FORNEBU |

Regnskapsår

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| Årsregnskapets periode: | 01.01.2023 - 31.12.2023 |
|-------------------------|-------------------------|

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: | 26.04.2024 |

Grunnlag for avgivelse

| |
|--|
| År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert |
| År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023 |

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, 11.07.2025



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | | 2 647 613 |
| Sum inntekter | | | 2 647 613 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 20 080 | |
| Annen driftskostnad | 1 | 454 788 | 966 153 |
| Sum kostnader | | 474 868 | 966 153 |
| Driftsresultat | | -474 868 | 1 681 460 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern | | | 2 506 913 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 2 | 1 265 306 | 864 678 |
| Annen renteinntekt | | 236 | 1 |
| Sum finansinntekter | | 1 265 542 | 3 371 592 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 2 | 84 803 | 108 859 |
| Annen rentekostnad | | 2 047 573 | 1 308 316 |
| Sum finanskostnader | | 2 132 376 | 1 417 175 |
| Netto finans | | -866 833 | 1 954 417 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -1 341 701 | 3 635 877 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 105 702 | 247 281 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Årsresultat | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Totalresultat | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | | 876 722 |



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| Avsatt til annen egenkapital | | | 2 511 874 |
| Overført fra annen egenkapital | | -1 447 403 | |
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -1 447 403 | 3 388 596 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | | 8 690 123 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | | 8 690 123 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 6 | 10 539 412 | 9 245 149 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 26 293 351 | 18 158 237 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 832 763 | 27 403 386 |
| Sum anleggsmidler | | 36 832 763 | 36 093 509 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | 5 | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 1 800 260 | 2 539 705 |
| Sum fordringer | | 1 800 260 | 2 539 705 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 257 038 | 503 740 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 257 038 | 503 740 |
| Sum omløpsmidler | | 2 057 298 | 3 043 444 |
| SUM EIENDELER | | 38 890 062 | 39 136 953 |

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 180 000 | 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 180 000 | 150 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 515 577 | 2 810 358 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 515 577 | 2 810 358 |
| Sum egenkapital | 4 | 2 695 577 | 2 960 358 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 32 500 000 | 32 500 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 2 | 1 296 275 | 2 286 045 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 33 796 275 | 34 786 045 |
| Sum langsiktig gjeld | | 33 796 275 | 34 786 045 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 20 591 | 22 147 |
| Betalbar skatt | 3 | 102 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 2 377 517 | 1 368 403 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 398 210 | 1 390 550 |
| Sum gjeld | | 36 194 485 | 36 176 595 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 38 890 062 | 39 136 953 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 5 | | |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 486570

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 862 120
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HERCULES HOLDING AS
Forretningsadresse: Martin Linges vei 25
1364 FORNEBU

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 26.04.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 17.06.2024

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 | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | | 2 647 613 |
| Sum inntekter | | | 2 647 613 |
| Kostnader | | | |
| Lønnskostnad | 1 | 20 080 | |
| Annen driftskostnad | 1 | 454 788 | 966 153 |
| Sum kostnader | | 474 868 | 966 153 |
| Driftsresultat | | -474 868 | 1 681 460 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern | | | 2 506 913 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 2 | 1 265 306 | 864 678 |
| Annen renteinntekt | | 236 | 1 |
| Sum finansinntekter | | 1 265 542 | 3 371 592 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 2 | 84 803 | 108 859 |
| Annen rentekostnad | | 2 047 573 | 1 308 316 |
| Sum finanskostnader | | 2 132 376 | 1 417 175 |
| Netto finans | | -866 833 | 1 954 417 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | | |
| Skattekostnad på resultat | 3 | -1 341 701 | 3 635 877 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 105 702 | 247 281 |
| Årsresultat | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Totalresultat | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Avgitt konsernbidrag | | | 876 722 |
| Avsatt til annen egenkapital | | | 2 511 874 |
| Overført fra annen egenkapital | | -1 447 403 | |



| | | | |
|--------------------------------------|---|------------|-----------|
| Sum overføringer og disponeringer | 4 | -1 447 403 | 3 388 596 |
|--------------------------------------|---|------------|-----------|



Organisasjonsnr: 976 862 120
HERCULES HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|------|
|--------------|------|------|------|

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

| | | | |
|---------------------|---|--|--|
| Utsatt skattefordel | 3 | | |
|---------------------|---|--|--|

Varige driftsmidler

| | | | |
|------------------------|--|--|--|
| Tomter, bygninger o.a. | | | |
|------------------------|--|--|--|

| | | | |
|--------------|--|--|-----------|
| fast eiendom | | | 8 690 123 |
|--------------|--|--|-----------|

| | | | |
|--------------------------------|----------|--|------------------|
| Sum varige driftsmidler | 5 | | 8 690 123 |
|--------------------------------|----------|--|------------------|

Finansielle anleggsmidler

| | | | |
|-----------------------------|---|------------|-----------|
| Investering i datterselskap | 6 | 10 539 412 | 9 245 149 |
|-----------------------------|---|------------|-----------|

| | | | |
|-------------------------|--|--|--|
| Lån til foretak i samme | | | |
|-------------------------|--|--|--|

| | | | |
|---------|---|------------|------------|
| konsern | 2 | 26 293 351 | 18 158 237 |
|---------|---|------------|------------|

| | | | |
|------------------------|--|--|--|
| Sum finansielle | | | |
|------------------------|--|--|--|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| anleggsmidler | | 36 832 763 | 27 403 386 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Sum anleggsmidler | | 36 832 763 | 36 093 509 |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

| | | | |
|-----------------|---|--|--|
| Kundefordringer | 5 | | |
|-----------------|---|--|--|

| | | | |
|-------------------|--|--|--|
| Andre kortsiktige | | | |
|-------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------|---|-----------|-----------|
| fordringer | 2 | 1 800 260 | 2 539 705 |
|------------|---|-----------|-----------|

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| Sum fordringer | | 1 800 260 | 2 539 705 |
|-----------------------|--|------------------|------------------|

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

| | | | |
|----------------------------|--|--|--|
| Bankinnskudd, kontanter o. | | | |
|----------------------------|--|--|--|

| | | | |
|----|--|---------|---------|
| l. | | 257 038 | 503 740 |
|----|--|---------|---------|

| | | | |
|--------------------------|--|--|--|
| Sum bankinnskudd, | | | |
|--------------------------|--|--|--|

| | | | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|
| kontanter og lignende | | 257 038 | 503 740 |
|------------------------------|--|----------------|----------------|

| | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| Sum omløpsmidler | | 2 057 298 | 3 043 444 |
|-------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| SUM EIENDELER | | 38 890 062 | 39 136 953 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

BALANSE - EGENKAPITAL OG

GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

| | | | |
|--------------|---|---------|---------|
| Aksjekapital | 7 | 180 000 | 150 000 |
|--------------|---|---------|---------|

| | | | |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| Sum innskutt egenkapital | | 180 000 | 150 000 |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|

Opptjent egenkapital



| | | | |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | | 2 515 577 | 2 810 358 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 515 577 | 2 810 358 |
| Sum egenkapital | 4 | 2 695 577 | 2 960 358 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til | | | |
| kredittinstitusjoner | 5 | 32 500 000 | 32 500 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 2 | 1 296 275 | 2 286 045 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 33 796 275 | 34 786 045 |
| Sum langsiktig gjeld | | 33 796 275 | 34 786 045 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 20 591 | 22 147 |
| Betalbar skatt | 3 | 102 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 2 377 517 | 1 368 403 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 398 210 | 1 390 550 |
| Sum gjeld | | 36 194 485 | 36 176 595 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 38 890 062 | 39 136 953 |
| POSTER UTENOM BALANSEN | | | |
| Garantistillelser | 5 | | |



Organisasjonsnr: 976 862 120
HERCULES HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Crowe Partner Revisjon AS
Org.nr.: 922829845MVA
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo
Tlf. +47 21 93 93 00
www.crowe.no

Til generalforsamlingen i Hercules Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert **Hercules Holding AS'** årsregnskap som viser et underskudd på **NOK 1.447.403**. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettvisende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultat 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettvisende 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 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 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.

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



Crowe Partner Revisjon AS
Org.nr.: 922829845MVA
Dronning Mauds gate 10
0250 Oslo
Tlf. +47 21 93 93 00
www.crowe.no

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

- identifiserer og vurderer 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 regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessige og, basert på innhentede revisjonsbevis, 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 modifierer vår konklusjon. 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 innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 26. april 2024

CROWE PARTNER REVISJON AS

Christian Hadler
Statsautorisert revisor

Crowe Partner Revisjon AS is a member of Crowe Global, a Swiss Verein. Each member firm of Crowe Global is a separate and independent legal entity. Crowe Partner Revisjon AS and its affiliates are not responsible or liable for any acts or omissions of Crowe Global or any other member of Crowe Global. Crowe Global does not render any professional services and does not have an ownership or partnership interest in Crowe Partner Revisjon AS.

© 2023 Crowe Partner Revisjon AS



Elektronisk signatur

Signert av

HADLER, CHRISTIAN

Norwegian Buypass

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

04/28/2024 18:58:24

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



 BankID Signing
Ane von Munthe av Morgenstie
2024-04-18

 BankID Signing
Hermod A. Stene-Johansen
2024-04-20

 BankID Signing
Stella Kristin Stene-Johansen
2024-04-20

 BankID Signing
Herman Stene Cedergren
2024-04-26

ÅRSREGNSKAP 2023

Hercules Holding AS 976 862 120

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet
Revisors beretning

Utarbeidet av:
ecit



Resultatregnskap

Hercules Holding AS

| Driftsinntekter og driftskostnader | Note | 2023 | 2022 |
|--|----------|-------------------|------------------|
| Annen driftsinntekt | | 0 | 2 647 613 |
| Sum driftsinntekter | | 0 | 2 647 613 |
| Lønnskostnad | 1 | 20 080 | 0 |
| Annen driftskostnad | 1 | 454 788 | 966 153 |
| Sum driftskostnader | | 474 868 | 966 153 |
| Driftsresultat | | -474 868 | 1 681 460 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern | | 0 | 2 506 913 |
| Renteinntekt fra foretak i samme konsern | 2 | 1 265 306 | 864 678 |
| Annen renteinntekt | | 236 | 1 |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern | 2 | 84 803 | 108 859 |
| Annen rentekostnad | | 2 047 573 | 1 308 316 |
| Resultat av finansposter | | -866 833 | 1 954 417 |
| Resultat før skattekostnad | | -1 341 701 | 3 635 877 |
| Skattekostnad på resultat | 3 | 105 702 | 247 281 |
| Resultat | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| | | | |
| Årsresultat | | -1 447 403 | 3 388 596 |
| Overføringer | | | |
| Avsatt konsernbidrag | | 0 | 876 722 |
| Avsatt til annen egenkapital | | 0 | 2 511 874 |
| Overført fra annen egenkapital | | 1 447 403 | 0 |
| Sum overføringer | 4 | -1 447 403 | 3 388 596 |



Balanse

Hercules Holding AS

| Eiendeler | Note | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom | | 0 | 8 690 123 |
| Sum varige driftsmidler | 5 | 0 | 8 690 123 |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investeringer i datterselskap | 6 | 10 539 412 | 9 245 149 |
| Lån til foretak i samme konsern | 2 | 26 293 351 | 18 158 237 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 36 832 763 | 27 403 386 |
| Sum anleggsmidler | | 36 832 763 | 36 093 509 |
| Omløpsmidler | | | |
| Fordringer | | | |
| Andre kortsiktige fordringer | 2 | 1 800 260 | 2 539 705 |
| Sum fordringer | | 1 800 260 | 2 539 705 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 257 038 | 503 740 |
| Sum omløpsmidler | | 2 057 298 | 3 043 444 |
| Sum eiendeler | | 38 890 062 | 39 136 953 |



Balanse

Hercules Holding AS

| Egenkapital og gjeld | Note | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 7 | 180 000 | 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 180 000 | 150 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | | 2 515 577 | 2 810 358 |
| Sum opptjent egenkapital | | 2 515 577 | 2 810 358 |
| Sum egenkapital | 4 | 2 695 577 | 2 960 358 |
| Gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 32 500 000 | 32 500 000 |
| Øvrig langsiktig gjeld | 2 | 1 296 275 | 2 286 045 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 33 796 275 | 34 786 045 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 20 591 | 22 147 |
| Betalbar skatt | 3 | 102 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 2 | 2 377 517 | 1 368 403 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 2 398 210 | 1 390 550 |
| Sum gjeld | | 36 194 485 | 36 176 595 |
| Sum egenkapital og gjeld | | 38 890 062 | 39 136 953 |

S narøya, 16.04.2024
Styret i Hercules Holding AS

Hermod A. Stene-Johansen
styreleder

Herman Stene Cedergren
styremedlem/daglig leder

Ane von Munthe av Margens tierne
styremedlem

Stella Kristin Stene-Johansen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsett skatt. Utsett 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 omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretslopet. 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 regnskapskikk. 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 gjivers regnskap. Oversviger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelses tidspunktet, 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 Lønnskostnader og ytelser

Selskapet har ingen ansatte og daglig drift ivaretas av styret. Det er utdelt gaver til styremedlemmer i 2023.

Selskapet har ingen pensjonsforpliktelser da selskapet ikke har ansatte. Foretaket plikter ikke å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 Mellomværende med selskap i samme konsern

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fordringer | | |
| Lån til foretak i samme konsern | 26 293 351 | 18 158 237 |
| Andre kortsiktige fordringer konsern | 1 800 260 | 2 506 913 |
| Sum | 28 093 611 | 20 665 150 |
| Gjeld | | |
| Lån fra foretak i samme konsern | 1 296 275 | 2 286 045 |
| Annen kortsiktig gjeld konsern | 1 980 000 | 1 124 003 |
| Sum | 3 276 275 | 3 410 048 |

Lånene er rente-beregnet med 7%.



Note 3 Skatt

| Årets skattekostnad | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: | | |
| Betalbar skatt | 105 702 | 247 281 |
| Endring i utsatt skattefordel | 0 | 0 |
| Skattekostnad ordinært resultat | 105 702 | 247 281 |
| Skattepliktig inntekt: | | |
| Resultat før skatt | -1 341 701 | 3 635 877 |
| Permanente forskjeller | 0 | -103 388 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 21 905 | -2 375 557 |
| Mottatt kons ernbidrag | 1 800 260 | 0 |
| Avgitt kons ernbidrag | -480 000 | -1 124 003 |
| Anvendelse av fremførbart underskudd | 0 | -32 929 |
| Skattepliktig inntekt | 463 | 0 |
| Betalbar skatt i balansen: | | |
| Betalbar skatt på årets resultat | -290 355 | 247 281 |
| Betalbar skatt på avgitt kons ernbidrag | -105 600 | -247 281 |
| Betalbar skatt på mottatt kons ernbidrag | 396 057 | 0 |
| Sum betalbar skatt i balansen | 102 | 0 |

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

| | 2023 | 2022 | Endring |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Fordringer | -166 090 | -166 090 | 0 |
| Gevinst- og tapskonto | 87 619 | 109 524 | 21 905 |
| Sum | -78 471 | -56 566 | 21 905 |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 78 471 | 56 566 | -21 905 |
| Utsatt skattefordel (22 %) | 0 | 0 | 0 |

I henhold til God regnskapskikk for små foretak balanseres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Egenkapital

| | Aksjekapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|---------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| Pr. 31.12.2022 | 150 000 | 2 810 358 | 2 960 358 |
| Årets resultat | | -1 447 403 | -1 447 403 |
| Kapitalendring ved fusjon | 30 000 | 1 152 622 | 1 182 622 |
| Pr 31.12.2023 | 180 000 | 2 515 577 | 2 695 577 |



Note 5 Pantstillelser og garantier

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| 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 | 0 | 8 690 123 |
| Kundefordringer | 166 090 | 55 652 |
| Sum | 166 090 | 8 745 775 |

Kundefordringer er begrenset oppad NOK 300 000,-.
Eiendommene i datterselskapet Hercules C49 AS er også filtet som pant.

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

| | Kontor- kommune | Eier- andel | Stemme- andel | Ansaffels- es kost | Balansført verdi | Andel egenkapital | Andel resultrat |
|--------------------------------|--------------------|----------------|------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| DS/FKV/TS | | | | | | | |
| Hercules C49 AS Bærum | | 100,0% | 100,0% | 1 220 123 | 919 863 | 1 515 001 | 1 404 203 |
| Hercules Invest AS Bærum | | 100,0% | 100,0% | 2 800 000 | 2 800 000 | -3 435 302 | -1 125 366 |
| Hercules Utvikling AS Bærum | | 100,0% | 100,0% | 50 000 | 424 400 | 2 528 469 | -930 725 |
| Oslo Eiendoms Partner AS Bærum | | 100,0% | 100,0% | 4 582 692 | 6 395 149 | 1 493 413 | -4 751 545 |
| Sum | | | | 8 652 815 | 10 539 412 | 2 101 581 | -5 403 433 |

Det er merverdier i datterselskapene som forsvares Regnskapsmessig verdi.



Note 7 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Hercules Holding AS pr. 31.12 består av:

| | Antall | Pålydende | Bokført |
|-----------------|------------|-----------|----------------|
| Ordinære aksjer | 300 | 600,0 | 180 000 |
| Sum | 300 | | 180 000 |

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

| | Ordinære | Eierandel |
|----------------------------------|------------|--------------|
| Ane von Munthe av Morgens tierne | 98 | 32,7 |
| Herman S tene Cedergren | 98 | 32,7 |
| Stella Kristin S tene-Johansen | 98 | 32,7 |
| Hermød A. S tene-Johansen | 6 | 2,0 |
| Totalt antall aksjer | 300 | 100,0 |

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

| Navn | Verv | Ordinære |
|----------------------------------|--------------------------|------------|
| Hermød A. S tene-Johansen | styreleder | 6 |
| Stella Kristin S tene-Johansen | styremedlem | 98 |
| Herman S tene Cedergren | styremedlem/daglig leder | 98 |
| Ane von Munthe av Morgens tierne | styremedlem | 98 |
| Totalt antall aksjer | | 300 |

Alle aksjene har stemmerett og utbytterett.