



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 139 906  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BOUTIQUE HERKULES AS  
Forretningsadresse: Bentsrudveien 11  
3083 HOLMESTRAND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### 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: Kenneth Smith  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 16.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 055 463	3 615 293
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 055 463</b>	<b>3 615 293</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 828 101	1 789 208
Lønnskostnad	5	1 286 373	1 116 565
Avskrivning	2	4 000	9 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 000	
Annen driftskostnad	5	1 111 212	1 091 847
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 232 686</b>	<b>4 006 620</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-177 223</b>	<b>-391 327</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		4 711	4 089
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 711</b>	<b>4 089</b>
Annen finanskostnad		40 344	27 710
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>40 344</b>	<b>27 710</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-35 633</b>	<b>-23 621</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-212 856</b>	<b>-414 948</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-46 828	-91 289
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-166 028	-323 659
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Utsatt skattefordel	7	1 453	537
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 453</b>	<b>537</b>
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 4		7 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>7 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 453</b>	<b>7 537</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	4	<b>583 000</b>	<b>543 000</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	3	7 412	500
Andre fordringer	3	602 640	425 036
<b>Sum fordringer</b>		<b>610 052</b>	<b>425 536</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 261 565</b>	<b>840 838</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 454 617</b>	<b>1 809 374</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 456 070</b>	<b>1 816 911</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	482 575	319 797
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>512 575</b>	<b>349 797</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6	-332 439	-166 411
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-332 439</b>	<b>-166 411</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>180 136</b>	<b>183 386</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	3	887 712	412 629
Skyldige offentlige avgifter		215 369	77 700
Annen kortsiktig gjeld		172 853	143 196
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 275 934</b>	<b>633 525</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 275 934</b>	<b>1 633 525</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 456 070</b>	<b>1 816 911</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 741468

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 999 139 906  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: BOUTIQUE HERKULES AS  
Forretningsadresse: Bentsrudveien 11  
3083 HOLMESTRAND

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### 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: Kenneth Smith  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 20.05.2022

#### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 999 139 906  
BOUTIQUE HERKULES AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		4 055 463	3 615 293
<b>Sum inntekter</b>		<b>4 055 463</b>	<b>3 615 293</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 828 101	1 789 208
Lønnskostnad	5	1 286 373	1 116 565
Avskrivning	2	4 000	9 000
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	3 000	
Annen driftskostnad	5	1 111 212	1 091 847
<b>Sum kostnader</b>		<b>4 232 686</b>	<b>4 006 620</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-177 223</b>	<b>-391 327</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		4 711	4 089
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>4 711</b>	<b>4 089</b>
Annen finanskostnad		40 344	27 710
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>40 344</b>	<b>27 710</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-35 633</b>	<b>-23 621</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-46 828	-91 289
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-166 028	-323 659
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>



Organisasjonsnr: 999 139 906  
BOUTIQUE HERKULES AS

## BALANSE

Beløp i: NOK

Note	2021	2020
------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	7	1 453	537
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>		<b>1 453</b>	<b>537</b>

##### Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 4		7 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>			<b>7 000</b>

<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 453</b>	<b>7 537</b>
--------------------------	--	--------------	--------------

#### Omløpsmidler

##### Varer

<b>Sum varer</b>	4	<b>583 000</b>	<b>543 000</b>
------------------	---	----------------	----------------

##### Fordringer

Kundefordringer	3	7 412	500
Andre fordringer	3	602 640	425 036
<b>Sum fordringer</b>		<b>610 052</b>	<b>425 536</b>

##### Bankinnskudd, kontanter og lignende

<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>1 261 565</b>	<b>840 838</b>
--	--	------------------	----------------

<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>2 454 617</b>	<b>1 809 374</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 456 070</b>	<b>1 816 911</b>
----------------------	--	------------------	------------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

##### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	482 575	319 797
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>512 575</b>	<b>349 797</b>

##### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6	-332 439	-166 411
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-332 439</b>	<b>-166 411</b>

<b>Sum egenkapital</b>		<b>180 136</b>	<b>183 386</b>
------------------------	--	----------------	----------------

#### Gjeld

##### Langsiktig gjeld



<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	1 000 000	1 000 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld	3	887 712	412 629
Skyldige offentlige			
avgifter		215 369	77 700
Annen kortsiktig gjeld		172 853	143 196
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 275 934</b>	<b>633 525</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 275 934</b>	<b>1 633 525</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 456 070</b>	<b>1 816 911</b>



Organisasjonsnr: 999 139 906  
BOUTIQUE HERKULES AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	

Note

5

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1127084.00	978604.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	137929.00	119233.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16880.00	18245.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	4480.00	483.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1286373.00	1116565.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
0.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>



Statsautoriserte revisorer  
Ernst & Young AS

Åslyveien 21, 3170 Sem  
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA  
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no  
Medlemmer av Den norske Revisorforening

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Boutique Herkules AS

### Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Boutique Herkules AS som består av balanse per 31. desember 2021, 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 et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjon

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.

### Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 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 med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

### 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 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 skyldes misligheter eller feil og 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.

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 feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger 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



Building a better  
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen 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 om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil 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 om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette 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 og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tønsberg, 20. mai 2022  
ERNST & YOUNG AS

*Revisjonsberetningen er signert elektronisk*

Morten Mobråthen  
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 068UJ-G3Y67-GY61P-SENME-IHFIE-1111V



# 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."

## Morten Mobraåthen

Partner

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-470218

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-05-20 13:57:28 UTC



## Morten Mobraåthen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Ernst & Young AS

Serienummer: 9578-5994-4-470218

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-05-20 13:57:28 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 068UJ-G3Y67-GY61P-SENME-IHFIE-1111V

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



**Boutique Herkules AS**

---

## Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

**Revisjonsberetning**

Penneo Dokumentnøkkel: T6ODK-E0IP3-PPJJU-THPAY-4EC01-4E0AC



## Boutique Herkules AS

### Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		4 055 463	3 615 293
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 828 101	1 789 208
Lønnskostnad	5	1 286 373	1 116 565
Avskrivning	2	4 000	9 000
Nedskrivning	2	3 000	0
Annen driftskostnad	5	1 111 212	1 091 847
Sum driftskostnader		4 232 686	4 006 620
Driftsresultat		-177 223	-391 327
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen finansinntekt		4 711	4 089
Annen finanskostnad		40 344	27 710
Netto finansposter		-35 633	-23 621
Ordinært resultat før skattekostnad		-212 856	-414 948
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-46 828	-91 289
<b>Årsresultat</b>		<b>-166 028</b>	<b>-323 659</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer annen egenkapital	6	-166 028	-323 659

Penneo Dokumentnøkkel: T6ODK-E0IP3-PPJJU-THPAY-4EC01-4E0AC



### Boutique Herkules AS

#### Balanse

	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	1 453	537
Sum immaterielle eiendeler		1 453	537
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	2, 4	0	7 000
Sum varige driftsmidler		0	7 000
Sum anleggsmidler		1 453	7 537
<b>Omløpsmidler</b>			
Varer	4	583 000	543 000
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3	7 412	500
Andre fordringer	3	602 640	425 036
Sum fordringer		610 052	425 536
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 261 565	840 838
Sum omløpsmidler		2 454 617	1 809 374
Sum eiendeler		2 456 070	1 816 911

Penneo Dokumentnøkkel: T6ODK-E0IP3-PPJJU-THPAY-4EC01-4E0AC



## Boutique Herkules AS

### Balanse

	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	6	482 575	319 797
Sum innskutt egenkapital		<u>512 575</u>	<u>349 797</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	-332 439	-166 411
Sum opptjent egenkapital		<u>-332 439</u>	<u>-166 411</u>
Sum egenkapital		<u>180 136</u>	<u>183 386</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	1 000 000	1 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	3	887 712	412 629
Skyldige offentlige avgifter		215 369	77 700
Annen kortsiktig gjeld		172 853	143 196
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 275 934</u>	<u>633 525</u>
Sum gjeld		<u>2 275 934</u>	<u>1 633 525</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 456 070</u>	<u>1 816 911</u>

31. desember 2021  
Holmestrand, 6. mai 2022

Kenneth Smith  
styremedlem, daglig leder

Tommy Smith  
styremedlem

Knut Thurmann Smith  
styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: T6ODK-E0IP3-PPJJU-THP4Y-4EC0I-4E0AC



## Boutique Herkules AS

---

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

##### *Salgsinntekter*

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

##### *Klassifisering og vurdering av balanseposter*

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

##### *Varebeholdninger*

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

##### *Varige driftsmidler*

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

##### *Pensjoner*

Selskapet har en innskuddsbasert obligatorisk tjenstepensjon der årets premie kostnadsføres løpende og oppfyller derved kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

##### *Skatter*

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

##### *Virksomhet*

Boutique Herkules AS driver butikkhandel med klær. Selskapet har forretningslokale i Holmestrand, mens butikken ligger i Skien.



## Boutique Herkules AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 2 - Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.
Anskaffelseskost 31.12.2020	66 139
Anskaffelseskost 31.12.2021	66 139
Akk.avskrivning 31.12.2021	-63 139
Akk.nedskr. 31.12.	-3 000
Balanseført pr. 31.12.2021	0
Årets avskrivninger	4 000
Årets nedskrivninger	3 000
Økonomisk levetid	5 år
Avskrivningsplan	Lineær

#### Note 3 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Tilgode Floyd Butikkdrift AS	377 950	0
Tilgode konsernbidrag fra Floyd AS	208 690	409 996
Sum	586 640	409 996
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Leverandørgjeld til selskap i samme konsern	864 084	404 278

#### Note 4 - Pant og garantier

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Lån til Nordea	-1 000 000	-1 000 000

Selskapet har i 2021 tatt opp et lån i Nordea som er sikret gjennom statlig garantiordning for lån til små og mellomstore bedrifter. Lånet er videre sikret under sikkerheter selskapet har stilt til fordel for banken for ethvert mellomværende. Banken registrerte pant i selskapets varelager og driftstilbehør i januar 2018 med hhv. pålydende TNOK 500 hver. Lånet skal innfris senest 26. juli 2022.

Selskapet har stilt en husleiegaranti ovenfor huseier på kr. 242 759. Utløpsdato er 31.03.2023.

<i>Sikret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Varelager	583 000	543 000



## Boutique Herkules AS

### Noter til regnskapet for 2021

#### Note 5 - Lønnskostnader og antall årsverk

<i>Lønnskostnader</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lønninger	1 127 084	978 604
Arbeidsgiveravgift	137 929	119 233
Pensjonskostnader	16 880	18 245
Andre ytelser	4 480	483
Sum	<u>1 286 373</u>	<u>1 116 565</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 0 årsverk.

#### Note 6 - Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen innskutt egenkapital</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital 01.01.2021	30 000	319 797	-166 411	183 386
Årsresultat	0	0	-166 028	-166 028
Mottatt konsernbidrag	0	162 778	0	162 778
Egenkapital 31.12.2021	<u>30 000</u>	<u>482 575</u>	<u>-332 439</u>	<u>180 136</u>

#### Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Endring utsatt skatt	-46 828	-91 289
Årets totale skattekostnad	<u>-46 828</u>	<u>-91 289</u>

<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ordinært resultat før skattekostnad	-212 856	-414 948
Endring i midlertidige forskjeller	4 166	4 952
Alminnelig inntekt	-208 690	-409 996
Mottatt konsernbidrag	208 690	409 996
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Driftsmidler inkl goodwill	-6 611	-2 445
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-6 611</u>	<u>-2 445</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-1 454	-538

Penneo Dokumentnøkkel: T6ODK-E0IP3-PPJJU-THPAY-4EC01-4E0AC



## 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."

### Knut Thurmann Smith

Styreleder

På vegne av: Konsernet Smiths Holding AS med datters...

Serienummer: 9578-5998-4-1011628

IP: 79.160.xxx.xxx

2022-05-06 07:41:40 UTC



### Kenneth Smith

Styremedlem

På vegne av: Konsernet Smiths Holding AS med datters...

Serienummer: 9578-5998-4-976724

IP: 213.239.xxx.xxx

2022-05-06 09:11:53 UTC



### Kenneth Smith

Daglig leder

På vegne av: Konsernet Smiths Holding AS med datters...

Serienummer: 9578-5998-4-976724

IP: 213.239.xxx.xxx

2022-05-06 09:11:53 UTC



### Tommy Smith

Styremedlem

På vegne av: Konsernet Smiths Holding AS med datters...

Serienummer: 9578-5998-4-765161

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-09 06:51:19 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: T6ODK-E0IP3-PPJUU-THP4Y-4ECOI-4E0AC

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

#### Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>