



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 010 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCO HOLDING AS
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 7
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Per Chr. Alpers
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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, 07.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	0
Annen driftsinntekt	10	2 990 089	2 711 935
Inntekt fra finansielle investeringer	11	54 262 985	21 993 109
Sum inntekter		57 253 074	24 705 044
Kostnader			
Lønnskostnad	7	3 488 820	3 212 155
Annen driftskostnad		17 038 413	978 022
Sum kostnader		20 527 233	4 190 177
Driftsresultat		36 725 841	20 514 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		21 620 636	22 922 316
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	5 792 260	4 489 931
Annen renteinntekt		32 087	48 935
Sum finansinntekter		27 444 983	27 461 182
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	653 282	554 226
Annen rentekostnad		6 436 349	5 600 683
Sum finanskostnader		7 089 631	6 154 909
Netto finans		20 355 352	21 306 273
Ordinært resultat før skattekostnad		57 081 193	41 821 140
Skattekostnad på ordinært resultat	6	4 259 261	3 700 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 821 932	38 121 128
Årsresultat		52 821 932	38 121 128
Overføringer og disponeringer			
overføringer annen egenkapital		52 821 932	38 121 128
Sum overføringer og disponeringer		52 821 932	38 121 128



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	213 783	180 783
Sum immaterielle eiendeler		213 783	180 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	736 100	736 100
Sum varige driftsmidler		736 100	736 100
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	197 390 440	214 390 440
Lån til foretak i samme konsern	4,10	300 496 735	300 443 656
Investeringer i aksjer og andeler	9	211 109 918	159 769 294
Obligasjoner	9	35 915 030	41 152 058
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		744 922 123	715 765 448
Sum anleggsmidler		745 872 006	716 682 331
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	998 483	800 232
Andre fordringer		51 107 009	2 136 862
Konsernfordringer	10	6 000 000	5 000 000
Sum fordringer		58 105 492	7 937 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 714 902	15 773 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 714 902	15 773 789
Sum omløpsmidler		59 820 394	23 710 883
SUM EIENDELER		805 692 400	740 393 214



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs		31 500	31 500
Sum innskutt egenkapital		1 031 500	1 031 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		337 602 846	284 780 914
Sum opptjent egenkapital		337 602 846	284 780 914
Sum egenkapital	1	338 634 346	285 812 414
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	430 798 364	413 087 746
Langsiktig konserngjeld	10	14 586 266	14 379 879
Øvrig langsiktig gjeld		14 863 972	19 390 193
Sum annen langsiktig gjeld		460 248 602	446 857 818
Sum langsiktig gjeld		460 248 602	446 857 818
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 282	33 606
Betalbar skatt		4 292 260	3 117 707
Skyldig offentlige avgifter		688 106	732 569
Kortsiktig konserngjeld		1	2 496 840
Annen kortsiktig gjeld		1 787 803	1 342 260
Sum kortsiktig gjeld		6 809 452	7 722 982
Sum gjeld		467 058 054	454 580 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		805 692 400	740 393 214



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 735188

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 010 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCO HOLDING AS
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 7
0667 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Per Chr. Alpers
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.06.2022

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 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

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: 924 010 576
ALCO HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		0	0
Annen driftsinntekt	10	2 990 089	2 711 935
Inntekt fra finansielle investeringer	11	54 262 985	21 993 109
Sum inntekter		57 253 074	24 705 044
Kostnader			
Lønnskostnad	7	3 488 820	3 212 155
Annen driftskostnad		17 038 413	978 022
Sum kostnader		20 527 233	4 190 177
Driftsresultat		36 725 841	20 514 867
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		21 620 636	22 922 316
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	5 792 260	4 489 931
Annen renteinntekt		32 087	48 935
Sum finansinntekter		27 444 983	27 461 182
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	653 282	554 226
Annen rentekostnad		6 436 349	5 600 683
Sum finanskostnader		7 089 631	6 154 909
Netto finans		20 355 352	21 306 273
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	4 259 261	3 700 012
Ordinært resultat etter skattekostnad		52 821 932	38 121 128
Årsresultat		52 821 932	38 121 128
Overføringer og disponeringer			
overføringer annen egenkapital		52 821 932	38 121 128
Sum overføringer og disponeringer		52 821 932	38 121 128



Organisasjonsnr: 924 010 576
ALCO HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	213 783	180 783
Sum immaterielle eiendeler		213 783	180 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	736 100	736 100
Sum varige driftsmidler		736 100	736 100
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	197 390 440	214 390 440
Lån til foretak i samme konsern	4,10	300 496 735	300 443 656
Investeringer i aksjer og andeler	9	211 109 918	159 769 294
Obligasjoner	9	35 915 030	41 152 058
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		744 922 123	715 765 448
Sum anleggsmidler		745 872 006	716 682 331
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	998 483	800 232
Andre fordringer		51 107 009	2 136 862
Konsernfordringer	10	6 000 000	5 000 000
Sum fordringer		58 105 492	7 937 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 714 902	15 773 789
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 714 902	15 773 789
Sum omløpsmidler		59 820 394	23 710 883
SUM EIENDELER		805 692 400	740 393 214

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs		31 500	31 500
Sum innskutt egenkapital		1 031 500	1 031 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		337 602 846	284 780 914
Sum opptjent egenkapital		337 602 846	284 780 914
Sum egenkapital	1	338 634 346	285 812 414
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	430 798 364	413 087 746
Langsiktig konserngjeld	10	14 586 266	14 379 879
Øvrig langsiktig gjeld		14 863 972	19 390 193
Sum annen langsiktig gjeld		460 248 602	446 857 818
Sum langsiktig gjeld		460 248 602	446 857 818
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		41 282	33 606
Betalbar skatt		4 292 260	3 117 707
Skyldig offentlige avgifter		688 106	732 569
Kortsiktig konserngjeld		1	2 496 840
Annen kortsiktig gjeld		1 787 803	1 342 260
Sum kortsiktig gjeld		6 809 452	7 722 982
Sum gjeld		467 058 054	454 580 800
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		805 692 400	740 393 214



Organisasjonsnr: 924 010 576
ALCO HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Regnskapsprinsipper Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og NRS 8 ? God regnskapsskikk for små foretak. Det utarbeides ikke konsernregnskap. Inntekt på investeringer i aksjer og andre verdipapirer er tidligere år klassifisert som driftsinntekter. Inntekt på investering i datterselskaper klassifiseres som finansinntekter. Salgsinntekter Inntekter fra salg av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Skatt Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. 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. Datterselskap Datterselskapet og tilknyttede selskaper 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 antas 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 utbyttet / konsernbidraget andel 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 er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.

Note

7

Antall årsverk i regnskapsåret



3.00

Note

7

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3013877.00	2770400.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	432439.00	382624.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41376.00	50542.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1128.00	8589.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3488820.00	3212155.00

Mer om årsverk og lønn

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	736100.00	
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	0.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	736100.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	736100.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler



Eiendommen avskrives ikke.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper
Se vedlegg nr 10

Internegevinst på transaksjonene

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

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

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

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

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

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

<u>Garantier</u>	<u>Beløp</u>
------------------	--------------

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap
note nr 10 Konsern . se vedlegg

Note
5

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
	1.00	1000000.00	100.00%

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Avhendelse



Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer

Ordinære aksjer. Samtlige eies av Per Christian Alpers (styreleder)

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
255383.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Selskapet har ikke eksterne fordringer eller gjeld hvor det er avtalt forfall senere enn henholdsvis ett og fem år etter balansedagen. Av selskapets konsernfordringer forfaller TNOK 255 383 senere enn om 1 år

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Alle noter ligger som vedlegg.



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak. Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Inntekt på investeringer i aksjer og andre verdipapirer er tidligere år klassifisert som driftsinntekter. Inntekt på investering i datterselskaper klassifiseres som finansinntekter.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. 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.

Datterselskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper 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 antas 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 utbyttet / konsernbidraget andel av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringsverdi i balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 1.1.	1 000 000	31 500	284 780 914	285 812 414
Årets resultat	-	-	52 821 932	52 821 932
Utbytte	-	-	-	-
Egenkapital pr 31.12.	1 000 000	31 500	337 602 846	338 634 346

Note 2 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter/bygninger og annen eiendom	Maskiner og inventar	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost pr 01.01.	736 100	-	736 100
Tilgang driftsmidler	-	-	-
Avgang driftsmidler	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12.	736 100	-	736 100
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-	-	-
Balansført verdi pr. 31.12.	736 100	-	736 100

Eiendommen avskrives ikke.

Note 3 Datterselskap

Firma	Anskaffelses- tidspunkt	Forr.-kontor	Eierandel	Stemmeandel
Alco Eiendom 1 AS	22.06.2000	Oslo	100 %	100 %
Alco Eiendom 2 AS	17.02.2016	Oslo	100 %	100 %
Ryen Kontorbygg AS	29.05.2019	Oslo	100 %	100 %
Missing Link Group AS	01.11.2001	Oslo	100 %	100 %

Investering etter kostmetoden

Selskapets navn	Aksjekapital	Antall aksjer	Egenkapital	Resultat
Alco Eiendom 1 AS	2 000 000	100	24 761 668	8 253 697
Alco Eiendom 2 AS	100 000	100 000	752 564	2 982 707
Missing Link Group AS	2 000 000	2 000	14 772 181	204 864
Alco Eiendom 3 AS	1 000 000	10 000	94 710 194	5 125 488

Note 4 Fordringer og gjeld

Selskapet har ikke eksterne fordringer eller gjeld gjeld hvor det er avtalt forfall senere enn henholdsvis ett og fem år etter balansedagen.

Av selskapets konsernfordringer er det avtalt forfall senere enn 1 år for TNOK 255 383.



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Alco Holding AS

Aksjekapitalen består av:	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	1	1 000 000	1 000 000

Samtlige aksjer eies av Per Christian Alpers (styreleder)

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2021	2020
Betalbar skatt	4 292 261	3 667 012
Endring i utsatt skatt	-33 000	33 000
Sum skattekostnad	4 259 261	3 700 012

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	57 081 193	41 821 140
Permanente forskjeller	-37 570 916	-25 152 902
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Konsernbidrag	-	-2 496 840
Årets skattegrunnlag	19 510 277	14 171 398

Oversikt over midlertidige forskjeller:

Fordringer	-971 742	-971 742
Utbytte fra konsernselskap	-	150 000
Sum	-971 742	-821 742
Utsatt skatt/- skattefordel 22%	-213 783	-180 783

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	3 013 877	2 770 400
Arbeidsgiveravgift	432 439	382 624
Pensjonskostnader	41 376	50 542
Andre ytelser	1 128	8 589
Sum	3 488 820	3 212 155

Antall årsverk 3 3

jon.

Note 8 Bundne midler

Bundne skattetrekksmidler beløp seg til NOK 301 009 ved årsskiftet.

Note 9 Finansielle anleggsmidler

Bokført Markeds-



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2021

	verdi	verdi
Aksjer og andeler	211 109 918	248 971 545
Obligasjoner og rentefond	35 915 030	38 429 991

Note 10 Konsern

Transaksjoner med konsernselskaper: 2021

Salg av administrative tjenester	2 990 089
Renteinntekter	5 792 260
Rentekostnader	653 282

Mellomværende

Langsiktige fordringer	300 496 735
Kortsiktige fordringer	6 707 865
Langsiktig gjeld	14 586 266
Kortsiktig gjeld	-

Note 11 Inntekt fra finansielle investeringer

	2021	2020
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer	41 147 965	22 069 292
Tap ved realisasjon av verdipapirer	-1 722 953	-32 650
Renteinntekter obligasjoner og rentefond	4 549 085	1 748 342
Aksjeutbytte	7 964 580	108 125
Nedskrivning av finansielle eiendeler	2 324 308	-1 900 000
Sum inntekter	54 262 985	21 993 109

Note 12 Panstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant:

	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	430 798 364	413 087 746

Eiendommer i datterselskaper er stillet som sikkerhet for lånet.



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Årsrapport for 2021

Årsregnskap

- Resultatregnskap

- Balanse

- Noter

Revisjonsberetning



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Inntekt fra finansielle investeringer	11	54 262 985	21 993 109
Annen driftsinntekt	10	2 990 089	2 711 935
Sum driftsinntekter		<u>57 253 074</u>	<u>24 705 044</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	7	3 488 820	3 212 155
Annen driftskostnad		17 038 413	978 022
Sum driftskostnader		<u>20 527 233</u>	<u>4 190 177</u>
Driftsresultat		<u>36 725 841</u>	<u>20 514 867</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		21 620 636	22 922 316
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	5 792 260	4 489 931
Annen renteinntekt		32 087	48 935
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	653 282	554 226
Annen rentekostnad		6 436 349	5 600 683
Netto finansposter		<u>20 355 352</u>	<u>21 306 273</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>57 081 193</u>	<u>41 821 140</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	4 259 261	3 700 012
Årsresultat		<u>52 821 932</u>	<u>38 121 128</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		<u>52 821 932</u>	<u>38 121 128</u>



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	213 783	180 783
Sum immaterielle eiendeler		213 783	180 783
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	736 100	736 100
Sum varige driftsmidler		736 100	736 100
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	197 390 440	214 390 440
Lån til foretak i samme konsern	4, 10	300 496 735	300 443 656
Investeringer i aksjer og andeler	9	211 109 918	159 769 294
Obligasjoner	9	35 915 030	41 152 058
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		744 922 123	715 765 448
Sum anleggsmidler		745 872 006	716 682 331
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	10	998 483	800 232
Andre fordringer på selskap i samme konsern	10	6 000 000	5 000 000
Andre fordringer		51 107 009	2 136 862
Sum fordringer		58 105 492	7 937 094
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	1 714 902	15 773 789
Sum omløpsmidler		59 820 394	23 710 883
Sum eiendeler		805 692 400	740 393 214

**Alco Holding AS**

Org.nr: 924 010 576

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	1 000 000	1 000 000
Overkurs		31 500	31 500
Sum innskutt egenkapital		<u>1 031 500</u>	<u>1 031 500</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		<u>337 602 846</u>	<u>284 780 914</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>337 602 846</u>	<u>284 780 914</u>
Sum egenkapital	1	<u>338 634 346</u>	<u>285 812 414</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	430 798 364	413 087 746
Øvrig langsiktig gjeld		14 863 972	19 390 193
Gjeld til selskap samme konsern	10	<u>14 586 266</u>	<u>14 379 879</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>460 248 602</u>	<u>446 857 818</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		41 282	33 606
Betalbar skatt		4 292 260	3 117 707
Skyldige offentlige avgifter		688 106	732 569
Gjeld til selskap i samme konsern		1	2 496 840
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 787 803</u>	<u>1 342 260</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>6 809 452</u>	<u>7 722 982</u>
Sum gjeld		<u>467 058 054</u>	<u>454 580 800</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>805 692 400</u>	<u>740 393 214</u>

31. desember 2021

Oslo, 15. juni 2022

Per Chr. Alpers
Styreleder/daglig lederTom Sudiand
StyremedlemJohn Dag Grimsen
Styremedlem



NITSCHKE

NITSCHKE AS
Vollsveien 17B
Postboks 353, 1326 Lysaker
Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no
Foretaksregisteret: NO 914 658 314 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International
www.nitschke.no

Til generalforsamlingen i Alco Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alco Holding AS som viser et overskudd på kr 52 821 932. Årsregnskapet 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 årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



NITSCHKE

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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Lysaker, 15. juni 2022

NITSCHKE AS



Rune Bergseng
statsautorisert revisor