



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 135 920
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMLO/NILSEN AS
Forretningsadresse: Varnaveien 40B
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kristine Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2021

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 22.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	547 070	526 000
Sum inntekter		547 070	526 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	88 174	88 174
Annen driftskostnad	4	76 357	54 989
Sum kostnader		164 531	143 163
Driftsresultat		382 539	382 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192	9
Sum finansinntekter		192	9
Annen rentekostnad		355 370	154 489
Sum finanskostnader		355 370	154 489
Netto finans		-355 179	-154 480
Ordinært resultat før skattekostnad		27 361	228 358
Skattekostnad på ordinært resultat	7	5 977	50 265
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 384	178 093
Årsresultat	12	21 384	178 093
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	12		180 933
Annen egenkapital	12	21 384	-2 840
Sum overføringer og disponeringer		21 384	178 093



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	6, 10	4 085 417	4 173 591
Sum varige driftsmidler		4 085 417	4 173 591
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	210 933	210 933
Sum finansielle anleggsmidler		210 933	210 933
Sum anleggsmidler		4 296 350	4 384 524
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	1 036 606	1 007 079
Sum fordringer		1 036 606	1 007 079
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	104 442	3 701
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		104 442	3 701
Sum omløpsmidler		1 141 048	1 010 780
SUM EIENDELER		5 437 398	5 395 304
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00)	11, 12	40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	12	324 072	302 689
Sum opptjent egenkapital		324 072	302 689
Sum egenkapital	12	364 072	342 689
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	4 169	5 310
Sum avsetninger for forpliktelser		4 169	5 310
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 819 001	4 049 176
Øvrig langsiktig gjeld			725 036
Sum annen langsiktig gjeld		4 819 001	4 774 212
Sum langsiktig gjeld		4 823 170	4 779 522
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 678	1 226
Betalbar skatt	7	7 118	
Kortsiktig konserngjeld	5	231 966	231 966
Annen kortsiktig gjeld		8 394	39 901
Sum kortsiktig gjeld		250 156	273 093
Sum gjeld		5 073 326	5 052 615
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 437 398	5 395 304



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 546414

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 135 920
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: AMLØ/NILSEN AS
Forretningsadresse: Varnaveien 40B
1523 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Kristine Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.07.2021

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



Organisasjonsnr: 916 135 920
AMLO/NILSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	5	547 070	526 000
Sum inntekter		547 070	526 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	88 174	88 174
Annen driftskostnad	4	76 357	54 989
Sum kostnader		164 531	143 163
Driftsresultat		382 539	382 838
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		192	9
Sum finansinntekter		192	9
Annen rentekostnad		355 370	154 489
Sum finanskostnader		355 370	154 489
Netto finans		-355 179	-154 480
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	5 977	50 265
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 384	178 093
Årsresultat	12	21 384	178 093
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	12		180 933
Annen egenkapital	12	21 384	-2 840
Sum overføringer og disponeringer		21 384	178 093



Organisasjonsnr: 916 135 920
AMLO/NILSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og

annen fast eiendom 6, 10

4 085 417

4 173 591

Sum varige driftsmidler

4 085 417

4 173 591

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 5

210 933

210 933

Sum finansielle

anleggsmidler

210 933

210 933

Sum anleggsmidler

4 296 350

4 384 524

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 5

1 036 606

1 007 079

Sum fordringer

1 036 606

1 007 079

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter

og lignende 9

104 442

3 701

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

104 442

3 701

Sum omløpsmidler

1 141 048

1 010 780

SUM EIENDELER

5 437 398

5 395 304

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer
à kr 400,00) 11, 12

40 000

40 000

Sum innskutt egenkapital

40 000

40 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 12

324 072

302 689

Sum opptjent egenkapital

324 072

302 689

Sum egenkapital

12

364 072

342 689



Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	8	4 169	5 310
Sum avsetninger for forpliktelser		4 169	5 310
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	4 819 001	4 049 176
Øvrig langsiktig gjeld			725 036
Sum annen langsiktig gjeld		4 819 001	4 774 212
Sum langsiktig gjeld		4 823 170	4 779 522
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 678	1 226
Betalbar skatt	7	7 118	
Kortsiktig konserngjeld	5	231 966	231 966
Annen kortsiktig gjeld		8 394	39 901
Sum kortsiktig gjeld		250 156	273 093
Sum gjeld		5 073 326	5 052 615
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 437 398	5 395 304



Organisasjonsnr: 916 135 920
AMLO/NILSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	400.00	40000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
AMLO ELLEN	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
NILSEN KRISTINE	50.00	50.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Kristine Nilsen (Styrets leder) og Ellen Amlo (Styrets nestleder) eier tilsammen 100% av aksjene.

Note
2

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
2

Ytelser til andre ledende personer

Note



4

Ytelser til revisjon

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.00

Note

1

Obligatorisk tjenestepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

3

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
City Syd Klinikken AS	100.00%	100.00%	106375.00	160026.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Noter 2020 AMLO/NILSEN AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

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.

Forørig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 2 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.

Note 3 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



Note 5 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
City Syd Klinikken AS	Moss	100%	106 375	160 026

Aksjene i City Syd er vurtet til kostpris, tillagt fjorårets konsernbidrag (etter skatt) kr. 180 933.

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp
Leieinntekter	547 000
Fordring på City Syd Klinikken	1 001 886
Konsernbidrag 2019	231 996

Det utarbeides ikke konsernregnskap og det beregnes ikke renter.

Note 6 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Bygninger og annen fast eiendom
Anskaffelseskost 01.01.2020	4 408 722
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	4 408 722
Akkumulerte avskr. 31.12.2020	(323 305)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	4 085 417
Årets avskrivninger	88 174
Økonomisk levetid	50 år
Avskrivningsplan	2 %

Note 7 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	27 361	228 358
+/- Permanente forskjeller	(189)	117
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	5 185	3 491
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	0	
Årets skattegrunnlag	32 356	231 966
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	7 118	51 033
Sum	7 118	51 033
+/- Endring i utsatt skatt	(1 141)	(768)
Skattekostnad i resultatregnskapet	5 977	50 265
Betalbar skatt i skattekostnad	7 118	51 033
-Skatt på konsernbidrag etter kostmetoden		(51 033)
Betalbar skatt i balansen	7 118	0



Note 8 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	24 137	18 952	5 185
Skattemessig fremførbart underskudd	0	0	0
Sum midlertidige forskjeller	24 137	18 952	5 185
Utsatt skatt 31.12.20. basert på 22%	5 310	4 169	1 141

Note 9 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 819 001	4 049 176
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	4 819 001	4 049 176
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	4 085 417	4 173 591
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	4 085 417	4 173 591

Av langsiktig gjeld på kr 4 819 001 forfaller kr 3 660 020 om mer enn 5 år.

Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	400,00	40 000,00
Sum	100		40 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
AMLO ELLEN	50	50,00%	Ordinære aksjer
NILSEN KRISTINE	50	50,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Mer om aksjer og aksjeeiere

Kristine Nilsen (Styrets leder) og Ellen Amlo (Styrets nestleder) eier tilsammen 100% av aksjene.

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	40 000	302 689	342 689
Årets resultat		21 384	21 384
Egenkapital 31.12.2020	40 000	324 072	364 072