



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 995 349
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALTER EGO GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Trolldalsveien 22A
0672 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: Geir Hjorth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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			
Leieinntekter		5 784 039	5 610 351
Offentlig tilskudd	6	670 302	732 530
Annen driftsinntekt		1 357 798	4 352 214
Sum inntekter		7 812 139	10 695 095
Kostnader			
Lønnskostnader	2	344 690	807 150
Avskrivning på driftsmidler		9 526	122 848
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			-96 016
Annen driftskostnad		8 397 523	12 272 392
Sum kostnader	7	8 751 739	13 106 374
Driftsresultat		-939 600	-2 411 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	185 597	180 747
Annen renteinntekt		957	5 143
Annen finansinntekt		2 675	9 985
Sum finansinntekter		189 229	195 875
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1	333 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	43 937	48 396
Annen rentekostnad		753 266	812 005
Annen finanskostnad			54 995
Sum finanskostnader		797 204	1 248 396
Netto finans		-607 975	-1 052 521
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 547 574	-3 463 800
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 547 574	-3 463 800
Årsresultat	4, 5	-1 547 574	-3 463 800



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 547 574	-3 463 800
Totalresultat		-1 547 574	-3 463 800
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 204 357	-3 463 800
Overført fra annen egenkapital		-343 218	
Sum overføringer og disponeringer		-1 547 574	-3 463 800



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 125	10 651
Sum varige driftsmidler		1 125	10 651
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	229 492	199 493
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		409 858	284 547
Investeringer i aksjer og andeler		13 003	13 003
Andre langsiktige fordringer		651 757	900 291
Sum finansielle anleggsmidler	8, 9	1 304 109	1 397 334
Sum anleggsmidler		1 305 234	1 407 985
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		325 202	1 702 062
Andre kortsiktige fordringer		1 488 299	1 277 964
Sum fordringer	8	1 813 501	2 980 026
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		38 780	44 678
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 780	44 678
Sum omløpsmidler		1 852 281	3 024 705
SUM EIENDELER		3 157 515	4 432 690

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 390 à 756	3	295 000	295 000
Overkurs		8 821 840	8 821 840
Sum innskutt egenkapital		9 116 840	9 116 840
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		24 622 997	23 075 422
Sum opptjent egenkapital		-24 622 997	-23 075 422
Sum egenkapital	5	-15 506 157	-13 958 582
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 829 056	5 063 346
Øvrig langsiktig gjeld	8	9 154 136	7 772 761
Sum annen langsiktig gjeld		13 983 192	12 836 107
Sum langsiktig gjeld		13 983 192	12 836 107
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 437 411	4 698 430
Skyldige offentlige avgifter		85 979	482 363
Annen kortsiktig gjeld		157 091	374 372
Sum kortsiktig gjeld	8	4 680 480	5 555 165
Sum gjeld		18 663 672	18 391 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 157 515	4 432 690



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 818092

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 995 349
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALTER EGO GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Brugata 14
0186 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: Geir Hjorth
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 08.08.2022

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: 962 995 349
ALTER EGO GRUPPEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Leieinntekter		5 784 039	5 610 351
Offentlig tilskudd	6	670 302	732 530
Annen driftsinntekt		1 357 798	4 352 214
Sum inntekter		7 812 139	10 695 095
Kostnader			
Lønnskostnader	2	344 690	807 150
Avskrivning på driftsmidler		9 526	122 848
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler			-96 016
Annen driftskostnad		8 397 523	12 272 392
Sum kostnader	7	8 751 739	13 106 374
Driftsresultat		-939 600	-2 411 279
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	185 597	180 747
Annen renteinntekt		957	5 143
Annen finansinntekt		2 675	9 985
Sum finansinntekter		189 229	195 875
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1	333 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	43 937	48 396
Annen rentekostnad		753 266	812 005
Annen finanskostnad			54 995
Sum finanskostnader		797 204	1 248 396
Netto finans		-607 975	-1 052 521
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 547 574	-3 463 800
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 547 574	-3 463 800
Årsresultat	4, 5	-1 547 574	-3 463 800
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 547 574	-3 463 800
Totalresultat		-1 547 574	-3 463 800



Overføringer og disponeringer		
Udekket tap	-1 204 357	-3 463 800
Overført fra annen egenkapital	-343 218	
Sum overføringer og disponeringer	-1 547 574	-3 463 800



Organisasjonsnr: 962 995 349
ALTER EGO GRUPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr

1 125

10 651

Sum varige driftsmidler

1 125

10 651

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 9

229 492

199 493

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet

409 858

284 547

Investeringer i aksjer og

andeler

13 003

13 003

Andre langsiktige

fordringer

651 757

900 291

Sum finansielle

anleggsmidler

8, 9

1 304 109

1 397 334

Sum anleggsmidler

1 305 234

1 407 985

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer

325 202

1 702 062

Andre kortsiktige

fordringer

1 488 299

1 277 964

Sum fordringer

8

1 813 501

2 980 026

Bankinnskudd, kontanter

og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.

38 780

44 678

Sum bankinnskudd,

kontanter og lignende

38 780

44 678

Sum omløpsmidler

1 852 281

3 024 705

SUM EIENDELER

3 157 515

4 432 690

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Aksjekapital 390 à 756	3	295 000	295 000
Overkurs		8 821 840	8 821 840
Sum innskutt egenkapital		9 116 840	9 116 840
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		24 622 997	23 075 422
Sum opptjent egenkapital		-24 622 997	-23 075 422
Sum egenkapital	5	-15 506 157	-13 958 582
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	4 829 056	5 063 346
Øvrig langsiktig gjeld	8	9 154 136	7 772 761
Sum annen langsiktig gjeld		13 983 192	12 836 107
Sum langsiktig gjeld		13 983 192	12 836 107
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 437 411	4 698 430
Skyldige offentlige avgifter		85 979	482 363
Annen kortsiktig gjeld		157 091	374 372
Sum kortsiktig gjeld	8	4 680 480	5 555 165
Sum gjeld		18 663 672	18 391 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 157 515	4 432 690



Organisasjonsnr: 962 995 349
ALTER EGO GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
1.50

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Alter Ego Gruppen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskap
Revisors beretning

Org.nr.: 962 995 349



Alter Ego Gruppen AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNTEKTER			
Leieinntekter		5 784 039	5 610 351
Offentlig tilskudd	6	670 302	732 530
Annen driftsinntekt		1 357 798	4 352 214
Sum driftsinntekter		7 812 139	10 695 095
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnader	2	344 690	807 150
Avskrivning på driftsmidler		9 526	122 848
Nedskrivning av driftsmidler		0	-96 016
Annen driftskostnad		8 397 523	12 272 392
Sum driftskostnader	7	8 751 739	13 106 374
Driftsresultat		-939 600	-2 411 279
FINANSIELLE POSTER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	8	185 597	180 747
Renteinntekter		957	5 143
Annen finansinntekt		2 675	9 985
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		1	333 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	8	43 937	48 396
Rentekostnader		753 266	812 005
Annen finanskostnad		0	54 995
Netto finansielle poster		-607 975	-1 052 521
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 547 574	-3 463 800
Ordinært resultat		-1 547 574	-3 463 800
ÅRSRESULTAT	4, 5	-1 547 574	-3 463 800
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		1 204 357	3 463 800
Overført fra annen egenkapital		343 218	0
Sum overføringer		-1 547 574	-3 463 800



Alter Ego Gruppen AS

Balanse

EIENDELER	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		1 125	10 651
Sum varige driftsmidler		1 125	10 651
Investeringer i datterselskap	9	229 492	199 493
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		409 858	284 547
Investeringer i aksjer og andeler		13 003	13 003
Andre langsiktige fordringer		651 757	900 291
Sum finansielle anleggsmidler	8, 9	1 304 109	1 397 334
Sum anleggsmidler		1 305 234	1 407 985
Omløpsmidler			
Kundefordringer		325 202	1 702 062
Andre kortsiktige fordringer		1 488 299	1 277 964
Sum fordringer	8	1 813 501	2 980 026
Bankinnskudd, kontanter o.l.		38 780	44 678
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		38 780	44 678
Sum omløpsmidler		1 852 281	3 024 705
SUM EIENDELER		3 157 515	4 432 690



Alter Ego Gruppen AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2021	2020
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 390 à 756	3	295 000	295 000
Overkurs		8 821 840	8 821 840
Sum innskutt egenkapital		9 116 840	9 116 840
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-24 622 997	-23 075 422
Sum opptjent egenkapital		-24 622 997	-23 075 422
Sum egenkapital	5	-15 506 157	-13 958 582
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 829 056	5 063 346
Øvrig langsiktig gjeld	8	9 154 136	7 772 761
Sum langsiktig gjeld		13 983 192	12 836 107
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 437 411	4 698 430
Skyldige offentlige avgifter		85 979	482 363
Annen kortsiktig gjeld		157 091	374 372
Sum kortsiktig gjeld	8	4 680 480	5 555 165
Sum gjeld		18 663 672	18 391 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 157 515	4 432 690

Oslo, 30.06.2022
Styret i Alter Ego Gruppen AS

Geir Hjorth
styreleder/daglig leder



Alter Ego Gruppen AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak i Norge. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunkt. Tjenester inntektsføres etterhvert som de leveres.

Omløpsmidler/Kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Anleggsmidler/Langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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. I tillegg gjøres en uspesifisert avsetning for å dekke generell tapsrisiko for kundefordringer.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres ikke iht god regnskapsskikk.

Aksjer i datter- og tilknyttede selskap

Aksjer i datter- og tilknyttede selskap vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes og ikke være forbigående. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Konsernet kommer inn under reglene for små foretak. Det er derfor unnlatt å utarbeide konsernregnskap. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen finansinntekt, mens utdelinger opptjent før eiertid behandles som reduksjon av anskaffelseskost.

Endring av regnskapsprinsipp

Det har ikke vært noen endring i regnskapsprinsipp.

Regnskapsprinsippene er ellers nærmere omtalt i de tilhørende noter til de enkelte regnskapspostene.



Alter Ego Gruppen AS

Note 2 - Årsverk

Selskapet har gjennomsnittlig sysselsatt 1,5 årsverk i 2021.

Note 3 - Aksjer og aksjonærer

Selskapets aksjekapital består av 390 aksjer, pålydende kr 756,41, totalt kr 295 000.
Selskapet har følgende aksjonærer:

Aksjonærer	Eierandel	Antall Aksjer
Kronhjorten AS	50 %	195
Ingelsfjord Invest AS	50 %	195

Kronhjorten Invest AS er eid 100 % av styrets leder, Geir Hjort.
Ingelsfjord Invest AS er eid 100% av arvingene etter Stig-Rune Steiro.



Alter Ego Gruppen AS

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-1 547 574	-3 463 800
Permanente forskjeller	37 761	3 697 844
Endring i midlertidige forskjeller	-1 769 341	-810 043
Skattepliktig inntekt	-3 279 154	-576 000
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-108 248	-192 170	-83 922
Fordringer	-7 245 967	-9 173 742	-1 927 775
Gevinst - og tapskonto	1 029 230	1 271 586	242 356
Sum	-6 324 985	-8 094 326	-1 769 341
Akkumulert fremførbart underskudd	-30 551 552	-27 272 398	3 279 154
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	36 876 537	35 366 724	-1 509 813
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Alter Ego Gruppen AS

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital per 1.1.	295 000	8 821 840	-23 075 422	-13 958 582
Årets resultat			-1 547 574	-1 547 574
Egenkapital per 31.12.	295 000	8 821 840	-24 622 997	-15 506 157

Selskapets egenkapital er tapt og handleplikt er vurdert av styret. Lønnsomhet i datterselskaper og virksomheter som gruppen har indirekte eierskap i er vurdert. Underbalansen i selskapet er i det vesentligste finansiert av aksjonærene via direkte innlån eller kausjoner vis a vis bank. Styret har konkludert med at det ikke er behov for noe umiddelbar handling. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Ser ytterligere info i note 10.

Note 6 Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter og/eller merkostnader under koronapandemien.

Offentlige driftstilskudd under koronapandemien regnskapsføres brutto som andre driftsinntekter i samme periode som inntektsreduksjonen eller merkostnaden som tilskuddet knytter seg til, forutsatt at det er sannsynlig at betingelsene for tilskuddet er eller vil bli oppfylt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Varighet	Beløp
Tilskudd fra kompensasjonsordningen	januar-juni 2021	670 302
Totalt		670 302



Alter Ego Gruppen AS

Note 7 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Gjeld til kredittinstitusjoner

	2021	2020
Lån Svea Finans	175 180	178 571
Gjeldsbrevlån DNB	4 653 876	4 884 775
Sum	4 829 056	5 063 346

Pantstillelser

Eiendeler til sikkerhet for pant banken	Pålydende	Bokført verdi
Kundefordringer	1 000 000	1 160 074
Driftstilbehør	20 200 000	1 125
Sum	21 200 000	1 161 199

Banken har førsteprioritetspant for gjeldsbrevlån i gnr. 215 bnr. 313, snr. 7 i Oslo kommune pålydende kr 3 000 000.



Alter Ego Gruppen AS

Note 8 - Transaksjoner med nærstående

Gjeld til nærstående og aksjonærer	2021	2020
Ansvarlig lån fra aksjonær*	7 301 478	5 959 190
Leverandørgjeld til konsernselskap	860 969	426 846
Langsiktig gjeld til datter og tilknyttet selskap	1 852 658	1 783 571
Sum	10 015 105	8 169 607

*) Ansvarlig lån fra aksjonærer er garantert privat av aksjonærene. Ansvarlig lån er renteberegnet. Lånet skal tilbakebetales så snart selskapet har positivt økonomisk resultat. Fra og med 2020 er rentesatsen 3 %.

Fordringer på nærstående og tilknyttede selskap	2021	2020
Kundefordring på nærstående	413 091	2 882 337
Avsatt til tap på kundefordringer på nærstående	-542 606	-1 744 097
Lån til nærstående	6 820 952	7 714 191
Avsatt til tap på lån til nærstående	-6 411 094	-7 429 644
Fordring ultimater eier**	522 972	484 723
Sum	803 315	1 907 509

Lån til/fra nærstående er avtalt å tilbakebetales ved påkrav. Lånene er renteberegnet i henhold til låneavtaler. Det er ikke stilt sikkerhet for lån til datter og tilknyttet selskap.

Grunnet usikkerhet omkring riktighet av fordring på ultimater aksjonær mot selskapet og avregning av den viser det seg at selskapet har en fordring på aksjonær på kr 522 972. Dette forholdet vil bli endelig avklart og avregning av denne fordringen oppgjort i 2022. Mellomværende er ikke renteberegnet for perioden 2020-2021.

Salgsinntekter - viderefakturerte kostnader til datterselskap/tilknyttede selskaper

	2021	2020
Fremleie av lokaler/felleskostnader	5 844 042	5 975 385
Administrasjonshonorar	643 749	797 510
Andre viderefakturerte kostnader	196 999	350 728
Sum	6 684 789	7 123 623



Alter Ego Gruppen AS

Note 9 - Aksjer i datter- og tilknyttede selskap

Selskapet har aksjer i følgende datter og tilknyttede selskaper per 31.12.2021

Selskap	Forretningskontor	Antall aksjer	Pålydende	Eierandel
Accessit AS	Oslo	66	1000	66,7 %
Aktiv Holding AS	Oslo	844	156,07	27,7 %
Asbaracoa AS	Asker	32	1000	29,9 %
G27 Investor AS	Oslo	13 500	1	45 %
Norland Holding AS	Oslo	340	100	34 %
OSS Craft Distillery AS	Blomsterdalen	6 660	500	0,325 %
Vålerengahuset AS	Oslo	165	1 000	55 %
Osp4 AS	Sandvika	30 000	1	100 %

Selskap	Forretningskontor	Resultat 31.12.2021	Egenkapital 31.12.2021	Bokført verdi
Accessit AS	Oslo	-190 897	-3 227 834	1
Aktiv Holding AS	Oslo	-68 681	30 469 262	8 440
Asbaracoa AS	Asker	348 861	149 022	32 000
G27 Investor AS	Oslo	1 121 620	-9 858 281	13 500
Norland Holding AS	Oslo	1	46 000	1
OSS Craft Distillery AS*	Oslo	3 689 000	29 363 000	0
Vålerengahuset AS	Oslo	407 552	566 287	145 550
Osp4 AS	Sandvika	-277 495	-247 495	30 000
Sum				229 492

*) Benyttet tall for 2020 da årsregnskapet for 2021 ikke er klart ved avleggelse av regnskap.



Alter Ego Gruppen AS

Note 10 - Fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i januar 2020 har ikke hatt betydning for årsregnskapet for 2021. Hendelsen har ikke hatt direkte betydning for foretakets stilling i perioden, men indirekte gjennom at datterselskap og tilknyttede selskaper er påvirket av pandemien.

Fra de første restriksjonene ble innført i mars 2020, har serveringssteder i Oslo vært pålagt meget inngripende restriksjoner for åpningstider, kapasitet og skjenkestopp. Fullstendig bortfall av inntekter har naturlig nok gitt vesentlig negative følgeri tilknyttede virksomheter og indirekte følger for selskapet. Selskaper har kvalifisert til, og benyttet seg av kompensasjonsordning, som har vært viktig for å begrense de økonomiske følgene av pandemien for selskapet.

I årsregnskapet for 2021 står selskapet med negativ resultat på -1 547 574 og tapt egenkapital på -15 506 157. Oslo er gjenåpnet, og aktiviteten er god.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. I tillegg til at aksjonærer vil vurdere å tilføre nødvendig likviditet har virksomheten gjennomført kostnadsreduksjoner. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.



Elektronisk signatur

Signert av

Hjorth, Geir

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

01.07.2022 14.37.46

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 signatur(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.



Til generalforsamlingen i Alter Ego Gruppen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert Alter Ego Gruppen AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 1 547 574. 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 rettvise 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 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.

Negativ egenkapital og fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 5 og 10 om et underskudd på NOK 1 574 574 i regnskapsåret 2021, og negativ egenkapital på NOK 15 506 157. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 5 og 10 indikerer at det foreligger en usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Andre forhold

Selskapet har gitt lån på NOK 522 972 til aksjonær. Lånet er i strid med aksjeloven §8-7 da selskapet ikke har fri egenkapital og det ikke er stilt betryggende sikkerhet for lånet.

Fram Revisjon AS / Lundgaardvegen 13, 2408 Elverum
Tlf. 62 43 10 80 / post@framrevisjon.no
Org.nr 957 668 933 / www.framrevisjon.no

Avd Flisa / Kaffegata 95, 2270 Flisa

Avd Trysil / Storvegen 21, 2420 Trysil

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

MEILEM I
REVISORFORENINGEN
SIGNICAT



Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Elverum, 01.07.2022

Fram Revisjon AS

Erlend Øverby Sund
Statsautorisert revisor

Uavhengig revisors beretning 2021 for Alter Ego Gruppen AS

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.

SIGNICAT



Elektronisk signatur

Signert av

Sund, Erlend

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

03.07.2022 07.26.57

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.