



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 085 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLEGATEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Allégaten 20
5007 BERGEN

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: Hans Petter Amundsen Klohs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2022

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, 31.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	8	2 385 974	1 914 924
Sum inntekter		2 385 974	1 914 924
Kostnader			
Lønnskostnad	4	306 045	445 936
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	237 290	171 000
Annen driftskostnad	4	631 666	492 478
Sum kostnader		1 175 001	1 109 414
Driftsresultat		1 210 973	805 510
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			276
Sum finansinntekter		0	276
Annen rentekostnad		235 636	274 303
Annen finanskostnad			29
Sum finanskostnader		235 636	274 332
Netto finans		-235 636	-274 056
Ordinært resultat før skattekostnad		975 337	531 454
Skattekostnad på ordinært resultat	3	236 149	131 865
Ordinært resultat etter skattekostnad		739 188	399 589
Årsresultat	1, 3	739 188	399 589
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-98 066	-164 591
Konsernbidrag		837 254	564 180
Sum overføringer og disponeringer		739 188	399 589



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 6	19 813 032	19 764 532
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	392 130	281 000
Sum varige driftsmidler		20 205 162	20 045 532
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		155	400 143
Sum finansielle anleggsmidler		155	400 143
Sum anleggsmidler		20 205 317	20 445 675
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		98 561	52 270
Andre fordringer	6	744 888	90 804
Sum fordringer		843 449	143 074
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	594 115	560 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		594 115	560 848
Sum omløpsmidler		1 437 564	703 922
SUM EIENDELER		21 642 881	21 149 597



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	5 478 244	5 576 310
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		10 478 244	10 576 310
Sum egenkapital		10 478 244	10 576 310
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	9 970 000	
Sum annen langsiktig gjeld		9 970 000	0
Sum langsiktig gjeld		9 970 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		9 700 000
Leverandørgjeld			49 640
Skyldige offentlige avgifter	7	55 901	50 524
Kortsiktig konserngjeld	6	1 073 403	700 000
Annen kortsiktig gjeld		65 334	73 123
Sum kortsiktig gjeld		1 194 638	10 573 287
Sum gjeld		11 164 638	10 573 287
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 642 882	21 149 597



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 391901

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 085 338
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLEGATEN EIENDOM AS
Forretningsadresse: Allégaten 20
5007 BERGEN

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: Hans Petter Amundsen Klohs
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.05.2022

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 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, 01.06.2022

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: 916 085 338
ALLEGATEN EIENDOM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	8	2 385 974	1 914 924
Sum inntekter		2 385 974	1 914 924
Kostnader			
Lønnskostnad	4	306 045	445 936
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	237 290	171 000
Annen driftskostnad	4	631 666	492 478
Sum kostnader		1 175 001	1 109 414
Driftsresultat		1 210 973	805 510
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			276
Sum finansinntekter		0	276
Annen rentekostnad		235 636	274 303
Annen finanskostnad			29
Sum finanskostnader		235 636	274 332
Netto finans		-235 636	-274 056
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	236 149	131 865
Ordinært resultat etter skattekostnad		739 188	399 589
Årsresultat	1, 3	739 188	399 589
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra fond		-98 066	-164 591
Konsernbidrag		837 254	564 180
Sum overføringer og disponeringer		739 188	399 589



Organisasjonsnr: 916 085 338
ALLEGATEN EIENDOM AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 6	19 813 032	19 764 532
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5	392 130	281 000
Sum varige driftsmidler		20 205 162	20 045 532
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		155	400 143
Sum finansielle anleggsmidler		155	400 143
Sum anleggsmidler		20 205 317	20 445 675
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer		98 561	52 270
Andre fordringer	6	744 888	90 804
Sum fordringer		843 449	143 074
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	594 115	560 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		594 115	560 848
Sum omløpsmidler		1 437 564	703 922
SUM EIENDELER		21 642 881	21 149 597

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital
Innskutt egenkapital



Selskapskapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	5 478 244	5 576 310
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		10 478 244	10 576 310
Sum egenkapital		10 478 244	10 576 310
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	9 970 000	0
Sum annen langsiktig gjeld		9 970 000	0
Sum langsiktig gjeld		9 970 000	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		9 700 000
Leverandørgjeld			49 640
Skyldige offentlige avgifter	7	55 901	50 524
Kortsiktig konserngjeld	6	1 073 403	700 000
Annen kortsiktig gjeld		65 334	73 123
Sum kortsiktig gjeld		1 194 638	10 573 287
Sum gjeld		11 164 638	10 573 287
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 642 882	21 149 597



Organisasjonsnr: 916 085 338
ALLEGATEN EIENDOM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	337362.00	542829.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	49505.00	81807.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38778.00	38273.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	20291.00	5721.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	445936.00	668630.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet



Årsrapport 2021

Allegaten Eiendom AS

Allégaten 20
5007 BERGEN

Organisasjonsnummer: 916085338





Allegaten Eiendom AS

	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
DRIFTSINTEKTER			
Leieinntekter		2 267 171	1 782 632
Andre driftsinntekter	8	118 803	132 292
SUM DRIFTSINTEKTER		2 385 974	1 914 924
DRIFTSKOSTNADER			
Lønnskostnad	4	306 045	445 936
Avskrivning varige driftsmidler	5	237 290	171 000
Annen driftskostnad	4	631 666	492 478
SUM DRIFTSKOSTNADER		1 175 001	1 109 414
DRIFTSRESULTAT		1 210 973	805 510
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekter		0	276
Rentekostnader		235 636	274 303
Annen finanskostnad		0	29
RESULTAT AV FINANSPOSTER		-235 636	-274 056
RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		975 337	531 454
Skattekostnad	3	236 149	131 865
Årsresultat	1, 3	739 188	399 589
OVERFØRINGER			
Overført overkurs		-98 066	-164 591
Avsatt til konsernbidrag		837 254	564 180
SUM OVERFØRINGER		739 188	399 589



Allegaten Eiendom AS

	Note	2021	2020
BALANSE			
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	5, 6	19 813 032	19 764 532
Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	5	392 130	281 000
SUM VARIGE DRIFTSMIDLER		20 205 162	20 045 532
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre fordringer		155	400 143
SUM FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER		155	400 143
SUM ANLEGGSMIDLER		20 205 317	20 445 675
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		98 561	52 270
Andre fordringer		44 888	90 804
Fordring mot konsernselskaper	6	700 000	0
SUM FORDRINGER		843 449	143 074
Bankinnskudd og lignende	7	594 115	560 848
SUM OMLØPSMIDLER		1 437 564	703 922
SUM EIENDELER		21 642 881	21 149 597



Allegaten Eiendom AS

	Note	2021	2020
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	5 000 000	5 000 000
Overkurs	2	5 478 244	5 576 310
SUM INNSKUTT EGENKAPITAL		10 478 244	10 576 310
SUM EGENKAPITAL			
		10 478 244	10 576 310
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjon	6	9 970 000	0
SUM ANNEN LANGSIKTIG GJELD		9 970 000	0
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjon	6	0	9 700 000
Leverandørgjeld		0	49 640
Skyldige offentlige avgifter	7	55 901	50 524
Avsatt konsernbidrag	6	1 073 403	700 000
Annen kortsiktig gjeld		65 334	73 123
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 194 638	10 573 287
SUM GJELD		11 164 638	10 573 287
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		21 642 881	21 149 597

BERGEN, 05.05.2022
Styret for Allegaten Eiendom AS

Hans Petter Amundsen Klohs
Styrets leder

Anne Margrethe Klohs
Styremedlem

Benedicte Klohs
Daglig leder



Allegaten Eiendom AS

NOTER 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Følgende vesentlige regnskapsprinsipper er anvendt:

Inntekter og utgifter

Inntekter resultatføres når de er opptjent. For varer er dette normalt sett på det tidspunktet produktene blir levert til kunden, forutsatt at kunden har overtatt risiko og eiendomsrett til produktet. For tjenester er det normalt sett i takt med at tjenesten leveres. Utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt.

Anleggsmidler / Varige driftsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler hvor hensikten er varig eie eller bruk. Med varig menes over ett år fra balansedagen.

Varige driftsmidler vurderes til historisk kost etter fradrag for planmessige avskrivninger. Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført. Utgifter ved større utskiftninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Varige driftsmidler med begrenset økonomisk levetid, avskrives over levetiden.

Nedskrivning av varige driftsmidler, skjer ved indikasjon på verdifall som testes mot nedskrivningskriteriet. Hvis nødvendig foretas nedskrivning til virkelig verdi. Nedskrivning gjennomføres dersom balanseført verdi overstiger gjennvinnbart beløp av eiendelen og verdifallet ikke er forbigående. Gjennvinnbart beløp er definert som det høyeste av netto salgsverdi og bruksverdi estimert som diskonterte kontantstrømmer. Finansielle

anleggsmidler nedskrives dersom markedsverdi er lavere enn balanseført verdi.

Omløpsmidler og 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.

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.

Gjeld

Langsiktig gjeld omfatter gjeld hvor hensikten er tilbakebetaling senere enn ett år fra balansedagen og vurderes til opptakskost (anskaffelseskost). Dersom antatt virkelig verdi av langsiktig gjeld er større enn den balanseførte gjelden, skrives gjelden opp til virkelig verdi, med mindre gjeldsøkningen er forbigående.

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 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.

Note 2 – Antall aksjer, aksjeeiere, egenkapital mv.

Aksjer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende pr. aksje	Pålydende totalt
Ordinære	1 000	5 000	5 000 000



Allegaten Eiendom AS

NOTER 2021

Samtlige aksjer eies av AS Hotel Park Pension.

Avstemming av egenkapital

EK-transaksjon	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr. 1.1	5 000 000	5 576 310	-	10 576 310
Resultat	-	-	739 188	739 188
Avgitt konsernbidrag	-	-	(837 254)	(837 254)
Egenkapital pr. 31.12	5 000 000	5 576 311	(98 066)	10 478 245

Note 3 – Skatt

Spesifikasjon av grunnlaget for betalbar skatt	2021	2020
Resultat før skattekostnad	975 337	531 454
Permanente forskjeller	-	1 716
Konsernbidrag med skatteeffekt	(1 073 403)	(617 365)
Endring i midlertidige forskjeller	98 066	84 195
Endring i fremførbart underskudd	-	-
Årets skattegrunnlag	-	-
Nominell skattesats	22 %	22 %
Betalbar skatt av årets resultat	-	-

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt	2021	2020
Driftsmidler/ langsiktig gjeld	(164 381)	(66 219)
Omløpsmidler/ kortsiktig gjeld	96	-
Fremførbart underskudd	-	-
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	(164 285)	(66 219)
Nominell skattesats	22 %	22 %
Utsatt skatt (+) Utsatt skattefordel (-)	(36 143)	(14 568)

Spesifikasjon av skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt	-	-
Skatt på konsernbidrag	236 149	135 820
Endring utsatt skatt	-	(3 955)
Skattekostnad	236 149	131 865

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. Ihht GRS for små foretak er utsatt skattefordel unnlatt balanseført.



Allegaten Eiendom AS

NOTER 2021

Note 4 – Lønninger, ytelser til ledende personer, antall årsverk m.v.

Lønnskostnader for bedriften samlet	2021	2020
Totale lønninger	197 683	337 362
Totale pensjonskostnader	49 249	38 778
Arbeidsgiveravgift	45 654	49 505
Totale andre ytelser	13 459	20 291
Sum lønnskostnader	306 045	445 936

Lønn og ytelser til styrets leder og daglig leder	2021
Lønn til daglig leder	220 917
Andre ytelser til daglig leder	-
Sum ytelser styret og daglig leder	220 917

Selskapet er har opprettet tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 5 – Anleggsmidler

Varige driftsmidler

	Driftsløsøre, inventar, verktøy o.l.	Fast eiendom, inkl.tomter	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.	281 000	19 813 032	20 094 032
Tilang (+)	348 420		348 420
Avgang (-)	-	-	-
Anskaffelseskost pr 31.12.	629 420	19 813 032	20 442 452
Akk. Avskrivninger	237 290	-	237 290
Akk. Nedskrivninger	-	-	-
Bokført verdi pr. 31.12	392 130	19 813 032	20 205 162
Årets avskrivninger	237 290	-	237 290
Årets nedskrivning/reversering	-	-	-
Økonomisk levetid	3-5 år		

Fast eiendom vurderes som kombinert eiendom bolig og næring og avskrives derfor ikke.

Note 6 – Fordringer, gjeld, pantstillelse og garantier

Fordringer/gjeld	Beløp
Fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	-
Gjeld med forfall minst 5 år etter balansedagen	-
Samlet balanseført gjeld	11 164 638
Gjeld sikret med pant	9 970 000
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	19 813 032
Pant omfatter følgende pantetyper:	Pant i fast eiendom eid av morselskap og selskapet

Gjeld til kredittinstitusjon, kr 9 700 000, er refinansiert i april 2021.

Selskapet har fordring på morselskapet på kr 700 000 som vil bli motregnet i avsatt konsernbidrag. Fordringen er ikke rentebærende.

Note 7 – Bundne midler

Av innestående i bank er kr. 8 542 bundne midler til skattetrekk. Skyldig skattetrekk utgjør kr 8 526,- per 31.12.21.



Allegaten Eiendom AS

NOTER 2021

Note 8 – Offentlige tilskudd under koronapandemien

Foretaket har mottatt offentlige driftstilskudd som kompensasjon for tapte inntekter under koronapandemien. Tilskuddet er bokført som annen driftsinntekt.

Følgende tilskudd er inntektsført i regnskapsåret:

Type tilskudd	Periode	Beløp
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall - kompensasjonsordningen for næringslivet	Jan-feb 2021	31 472
Tilskudd til foretak med stort omsetningsfall - kompensasjonsordningen for næringslivet	Mars-april 2021	57 250
Sum		88 722