



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 297 865
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLEEN EIENDOM DRIFT AS
Forretningsadresse: Fiboveien 1
4580 LYNGDAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: Terje Rom
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 18.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Driftsinntekter		5 544 160	5 728 069
Sum inntekter		5 544 160	5 728 069
Kostnader			
Felleskostnader		3 767 680	4 064 271
Lønn og sosiale kostnader	2	1 228 970	1 113 849
Ordinære avskrivninger	3	22 844	45 935
Andre driftskostnader	2	536 261	513 369
Sum kostnader		5 555 755	5 737 425
Driftsresultat		-11 595	-9 355
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		15 844	18 877
Sum finansinntekter		15 844	18 877
Annen rentekostnad		4 228	7 416
Sum finanskostnader		4 228	7 416
Netto finans		11 615	11 461
Ordinært resultat før skattekostnad		20	2 106
Skattekostnad	5	20	2 106
Ordinært resultat etter skattekostnad		1	0
Årsresultat		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	91 486	35 662
Sum immaterielle eiendeler		91 486	35 662
Varige driftsmidler			
Maskiner og anlegg	3		
Inventar og maskiner	3	10 559	33 403
Sum varige driftsmidler		10 559	33 403
Sum anleggsmidler		102 045	69 065
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 504 529	1 147 861
Andre kortsiktige fordringer		413 248	112 513
Sum fordringer		1 917 777	1 260 374
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd	6	316 111	43 936
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		316 111	43 936
Sum omløpsmidler		2 233 889	1 304 310
SUM EIENDELER		2 335 934	1 373 375
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Udekket tap			22 034
Sum opptjent egenkapital			-22 034
Sum egenkapital	4	100 000	77 966
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		664 422	440 271
Betalbar skatt	5	8	18 875
Skyldige offentlige avgifter		89 685	69 281
Annen kortsiktig gjeld		1 481 818	766 981
Sum kortsiktig gjeld		2 235 933	1 295 409
Sum gjeld		2 235 933	1 295 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 335 934	1 373 375



Årsregnskap

2019

for

Alleen Eiendom Drift AS



Alleen Eiendom Drift AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og -kostnader	Note	2019	2018
Driftsinntekter		5 544 160	5 728 069
Sum driftsinntekter		5 544 160	5 728 069
Felleskostnader		3 767 680	4 064 271
Lønn og sosiale kostnader	2	1 228 970	1 113 849
Ordinære avskrivninger	3	22 844	45 935
Andre driftskostnader	2	536 261	513 369
Sum driftskostnader		5 555 755	5 737 425
Driftsresultat		-11 595	-9 355
Finansinntekter og -kostnader			
Renteinntekter		15 844	18 877
Rentekostnader		4 228	7 416
Resultat av finansposter		11 615	11 461
Ordinært resultat før skattekostnad		20	2 106
Skattekostnad	5	20	2 106
Årets resultat		0	0
Overføringer			
Sum overføringer		0	0



Alleen Eiendom Drift AS


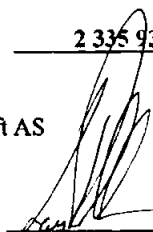
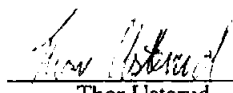

Balanse pr. 31.12.

EIENDELER	Note	2019	2018
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5	91 486	35 662
Varige driftsmidler			
Inventar og maskiner	3	10 559	33 403
Sum anleggsmidler		102 045	69 065
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		1 504 529	1 147 861
Andre kortsiktige fordringer		413 248	112 513
Bankinnskudd			
Bankinnskudd	6	316 111	43 936
Sum omløpsmidler		2 233 889	1 304 310
SUM EIENDELER		2 335 934	1 373 375

**Alleen Eiendom Drift AS**

Balanse pr. 31.12.

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2019	2018
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 1 000)	1	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		0	-22 034
Sum opptjent egenkapital		0	-22 034
Sum egenkapital	4	100 000	77 966
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		664 422	440 271
Betalbar skatt	5	8	18 875
Skyldige offentlige avgifter		89 685	69 281
Annen kortsiktig gjeld		1 481 818	766 981
Sum kortsiktig gjeld		2 235 933	1 295 409
Sum gjeld		2 235 933	1 295 409
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 335 934	1 373 375

Lyngdal, 02.06.2020
Styret i Alleen Eiendom Drift AS
Terje Rom
styrelleder
Peder Syrdalen
styremedlem
Lars Pettersen
styremedlem
Thor Usterud
styremedlem/daglig leder
Roald Reme
styremedlem



Alleen Eiendom Drift AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Regnskapsprinsipper

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

Driftsinntekter

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 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 omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk, og er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til antatt virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående.

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 en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Skatter

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

Note 1 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Alle aksjene gir samme rettigheter i selskapet.

Aksjonærer	Aksjer	Eierandel
Alleen Eiendom AS	100	100 %
<u>Totalt antall aksjer</u>	<u>100</u>	<u>100 %</u>



Alleen Eiendom Drift AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 2 Lønnskostnader, ytelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2019	2018
Lønn	1 060 491	961 123
Arbeidsgiveravgift	152 238	138 026
Pensjonskostnader	16 241	14 700
Sum	1 228 970	1 113 849

Selskapet har i 2019 sysselsatt 2 årsverk.

Selskapet har inngått avtale om pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder.

Godtgjørelse til revisor

Det er i 2019 kostnadsført NOK 10 200,- i ordinært revisjonshonorar og NOK 6 500,- vedrørende andre tjenester utført av revisor.

Note 3 Anleggsmidler

	Inventar og utstyr
Anskaffelseskost 01.01.	268 543
Tilgang til anskaffelseskost	-
Avgang til anskaffelseskost	-
Anskaffelseskost 31.12.	268 543
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-257 982
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-
Balanseført verdi pr. 31.12.	10 559
Årets avskrivninger	22 844

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen innskutt kapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital pr 01.01	100 000	-	-22 034	77 966
Mottatt konsernbidrag		219 998		219 998
Avgitt konsernbidrag		-197 964		-197 964
Dekket udekket tap		-22 034	22 034	-
Årets resultat	-	-	-	-
Egenkapital pr 31.12	100 000	-	-	100 000



Alleen Eiendom Drift AS

Noter til årsregnskapet for 2019

Note 5 Skatt

Beregning av årets skattegrunnlag / betalbar skatt:

	2019	2018
Resultat før skattekostnad	20	2 106
Permanente forskjeller	74	-
Endring i midlertidige forskjeller	253 744	79 958
Avgitt konsernbidrag med skattemessig v	-253 800	
Årets skattegrunnlag	38	82 064
Betalbar skatt	8	18 875

Årets skattekostnad fordeler seg på:

Betalbar skatt	8	18 875
Skatteeffekt av konsernbidrag	55 836	-
Endring i utsatt skatt	-55 824	-16 769
Sum skattekostnad	20	2 106

Oversikt over midlertidige forskjeller:

	31.12.2019	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	-65 844	-62 100	3 744
Omløpsmidler	-350 000	-100 000	250 000
Andre forskjeller	-	-	-
Netto midlertidige forskjeller	-415 844	-162 100	253 744
Utsatt skattefordel, 22 %	-91 486	-35 662	-55 824

Note 6 Bankinnskudd

	2019	2018
Bundne skattetrekksmidler:	264 476	31 907

Note 7 Fortsatt drift og hendelser etter balansedagen

I tråd med reglene i NRS 3 om hendelser etter balansedagen, samt reglene i regnskapsloven om fortsatt drift, henviser selskapets styre og ledelse til det pågående Covid-19 utbruddet. Selskapet er, som nær alle næringsdrivende selskaper, rammet av utbruddet. Alleen Eiendom Drift AS vil etter styrets vurdering kunne bli påvirket ved bortfall av inntekter gjennom redusert aktivitet i senteret som selskapet står for driften av. På tidspunktet for avleggelse av årsregnskapet er det foreløpig ikke mulig å foreta et pålitelig estimat for hvilke konsekvenser dette utbruddet vil ha for selskapets økonomiske stilling. Hvordan utbruddet vil påvirke forutsetningen om fortsatt drift vil avhengig hvor langvarig situasjonen vil være, hvilke tiltak myndighetene vil iverksette, og hvordan de nevnte risikoer faktisk vil påvirke selskapet. Basert på situasjonen og den informasjonen som er tilgjengelig på det nåværende tidspunktet, mener imidlertid styret det er forsvarlig å legge forutsetningen om fortsatt drift til grunn ved avleggelsen av årsregnskapet.



RSM Norge AS

Fiboveien 2 B, 4580 Lyngdal
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 38 07 07 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Til generalforsamlingen i Alleen Eiendom Drift AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Alleen Eiendom Drift AS' årsregnskap som viser et årsresultat på kr 0. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2019, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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 med revisjonen 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>

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2019 for Alleen Eiendom Drift AS




Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Lyngdal, 2. juni 2020
RSM Norge AS


Tor Egil Sådland
Registrert revisor