



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Ellen Amlo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 03.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		495 000	547 070
Sum inntekter		495 000	547 070
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	88 174	88 174
Annen driftskostnad		33 834	76 357
Sum kostnader		122 008	164 531
Driftsresultat		372 992	382 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		502	192
Sum finansinntekter		502	192
Annen rentekostnad		178 007	355 370
Sum finanskostnader		178 007	355 370
Netto finans		-177 505	-355 179
Ordinært resultat før skattekostnad		195 487	27 361
Skattekostnad på ordinært resultat		43 009	5 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		152 478	21 384
Årsresultat		152 478	21 384
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	157 819	
Annen egenkapital		-5 341	21 384
Sum overføringer og disponeringer		152 478	21 384



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2, 3	3 997 243	4 085 417
Sum varige driftsmidler		3 997 243	4 085 417
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	368 752	210 933
Sum finansielle anleggsmidler		368 752	210 933
Sum anleggsmidler		4 365 995	4 296 350
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4, 5	573 918	804 640
Sum fordringer		573 918	804 640
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		165 485	104 442
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		165 485	104 442
Sum omløpsmidler		739 403	909 082
SUM EIENDELER		5 105 398	5 205 432
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00)		40 000	40 000
Sum innskutt egenkapital		40 000	40 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		476 550	324 072
Sum opptjent egenkapital		476 550	324 072
Sum egenkapital		516 550	364 072
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		2 664	4 169
Sum avsetninger for forpliktelser		2 664	4 169
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	4 575 005	4 819 001
Sum annen langsiktig gjeld		4 575 005	4 819 001
Sum langsiktig gjeld		4 577 669	4 823 170
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 655	2 678
Betalbar skatt			7 118
Annen kortsiktig gjeld		8 523	8 394
Sum kortsiktig gjeld		11 179	18 190
Sum gjeld		4 588 848	4 841 360
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 105 398	5 205 432



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 484723

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapsperiode: 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: Ellen Amlo
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.05.2022

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, 20.06.2022

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: 916 135 920
AMLO/NILSEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		495 000	547 070
Sum inntekter		495 000	547 070
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	88 174	88 174
Annen driftskostnad		33 834	76 357
Sum kostnader		122 008	164 531
Driftsresultat		372 992	382 539
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		502	192
Sum finansinntekter		502	192
Annen rentekostnad		178 007	355 370
Sum finanskostnader		178 007	355 370
Netto finans		-177 505	-355 179
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		43 009	5 977
Ordinært resultat etter skattekostnad		152 478	21 384
Årsresultat		152 478	21 384
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag	4	157 819	
Annen egenkapital		-5 341	21 384
Sum overføringer og disponeringer		152 478	21 384



Organisasjonsnr: 916 135 920
AMLO/NILSEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 2, 3 3 997 243 4 085 417
Sum varige driftsmidler 3 997 243 4 085 417

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 4 368 752 210 933
Sum finansielle anleggsmidler 368 752 210 933

Sum anleggsmidler 4 365 995 4 296 350

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 4, 5 573 918 804 640
Sum fordringer 573 918 804 640

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 165 485 104 442
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 165 485 104 442

Sum omløpsmidler 739 403 909 082

SUM EIENDELER 5 105 398 5 205 432

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 400,00) 40 000 40 000
Sum innskutt egenkapital 40 000 40 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 476 550 324 072
Sum opptjent egenkapital 476 550 324 072

Sum egenkapital 516 550 364 072



Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	2 664	4 169
Sum avsetninger for forpliktelses	2 664	4 169
Annen langsiktig gjeld		
Gjeld til kredittinstitusjoner	4 575 005	4 819 001
Sum annen langsiktig gjeld	4 575 005	4 819 001
Sum langsiktig gjeld	4 577 669	4 823 170
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	2 655	2 678
Betalbar skatt		7 118
Annen kortsiktig gjeld	8 523	8 394
Sum kortsiktig gjeld	11 179	18 190
Sum gjeld	4 588 848	4 841 360
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	5 105 398	5 205 432



Organisasjonsnr: 916 135 920
AMLO/NILSEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig 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.

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

0.00

Sum

Beløp

Note



2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4408722.00	
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4408722.00	
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-411479.00	
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	3997243.00	
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	-88174.00	

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

Note

4

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Selskapet har fakturert City Syd Klinikken AS kr. 495 000,- i året som gjelder leieinntekter. Selskapet har også avgitt konsernbidrag for 2021 på kr. 202 332,-

Internegevinnt på transaksjonene

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld



Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	769920.00	769920.00
<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>

Kortsiktig gjeld

<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>	
<u>Pantstillelse</u>		<u>Beløp</u>	
<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>

Note

3

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt
3416024.00

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler
3997243.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Det totale restbeløpet på lånet er kr. 4 575 005,-

Note

5

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note



Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 netto grunnlaget.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt noen årsverk sysselsatt i regnskapsåret.



Note 2 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2021	4 408 722
Anskaffelseskost 31.12.2021	4 408 722
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2021	(411 479)
Balanseført verdi 31.12.2021	3 997 243
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(88 174)

Note 3 - Gjeld

	Beløp
Del av gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	3 416 024
Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler	3 997 243

Mer om gjeld

Det totale restbeløpet på lånet er kr. 4 575 005,-

Note 4 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Selskapet har fakturert City Syd Klinikken AS kr. 495 000,- i året som gjelder leieinntekter. Selskapet har også avgitt konsernbidrag for 2021 på kr. 202 332,-

	2021	2020
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	769 920	769 920

Note 5 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.