



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 010 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCO HOLDING AS
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 7
0667 OSLO

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: P.C. Alpers
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2021

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, 31.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekt fra finansielle investeringer	11	21 993 109	18 383 817
Annen driftsinntekt	10	2 711 935	3 150 097
Sum inntekter		24 705 044	21 533 914
Kostnader			
Lønnskostnad	7	3 212 155	2 992 204
Vedlikehold		31 033	52 466
Annen driftskostnad	7	946 989	519 914
Sum kostnader		4 190 177	3 564 584
Driftsresultat		20 514 867	17 969 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv.i datterselskap og tilknyttet selskap		22 922 316	14 477 162
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	4 489 931	1 159 457
Annen renteinntekt		48 935	51 625
Sum finansinntekter		27 461 182	15 688 244
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	554 226	550 720
Annen rentekostnad		5 600 683	1 835 585
Sum finanskostnader		6 154 909	2 386 305
Netto finans		21 306 273	13 301 939
Ordinært resultat før skattekostnad		41 821 140	31 271 269
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 700 012	3 250 278
Ordinært resultat etter skattekostnad		38 121 128	28 020 991
Årsresultat		38 121 128	28 020 991
Overføringer og disponeringer			
overføringer annen egenkapital		38 121 128	28 020 991
Sum overføringer og disponeringer		38 121 128	28 020 991



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	180 783	213 783
Sum immaterielle eiendeler		180 783	213 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	736 100	736 100
Sum varige driftsmidler		736 100	736 100
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	214 390 440	241 716 897
Lån til foretak i samme konsern	4,10	300 443 656	49 306 008
Investeringer i aksjer og andelser	9	149 669 294	139 482 281
Obligasjoner	9	51 252 058	10 017 500
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		715 765 448	440 532 686
Sum anleggsmidler		716 682 331	441 482 569
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	800 232	1 668 624
Andre fordringer	10	2 136 862	24 380
Andre fordringer på selskap i samme konsern	10	5 000 000	0
Sum fordringer		7 937 094	1 693 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd kontanter o.l	8	15 773 789	5 064 989
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 773 789	5 064 989
Sum omløpsmidler		23 710 883	6 757 993
SUM EIENDELER		740 393 214	448 240 562



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	24 728 500
Overkurs		31 500	31 500
Sum innskutt egenkapital		1 031 500	24 760 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		284 780 914	246 659 786
Sum opptjent egenkapital		284 780 914	246 659 786
Sum egenkapital	1	285 812 414	271 419 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	413 087 746	145 771 974
Langsiktig konserngjeld	4,10	14 379 879	14 420 996
Øvrig langsiktig gjeld		19 390 193	560 408
Sum annen langsiktig gjeld		446 857 818	160 753 378
Sum langsiktig gjeld		446 857 818	160 753 378
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 606	33 241
Betalbar skatt		3 117 707	0
Skyldig offentlige avgifter		732 569	752 590
Kortsiktig konserngjeld	10	2 496 840	14 773 992
Annen kortsiktig gjeld		1 342 260	485 633
Sum kortsiktig gjeld		7 722 982	16 045 456
Sum gjeld		454 580 800	176 798 834
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		740 393 214	448 218 620



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 491468

Enheten

Organisasjonsnummer: 924 010 576
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALCO HOLDING AS
Forretningsadresse: Nils Hansens vei 7
0667 OSLO

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: P.C. Alpers
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.06.2021

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 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, 15.07.2021

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: 924 010 576
ALCO HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Inntekt fra finansielle investeringer	11	21 993 109	18 383 817
Annen driftsinntekt	10	2 711 935	3 150 097
Sum inntekter		24 705 044	21 533 914
Kostnader			
Lønnskostnad	7	3 212 155	2 992 204
Vedlikehold		31 033	52 466
Annen driftskostnad	7	946 989	519 914
Sum kostnader		4 190 177	3 564 584
Driftsresultat		20 514 867	17 969 330
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv.i datterselskap og tilknyttet selskap		22 922 316	14 477 162
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	4 489 931	1 159 457
Annen renteinntekt		48 935	51 625
Sum finansinntekter		27 461 182	15 688 244
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	554 226	550 720
Annen rentekostnad		5 600 683	1 835 585
Sum finanskostnader		6 154 909	2 386 305
Netto finans		21 306 273	13 301 939
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 700 012	3 250 278
Ordinært resultat etter skattekostnad		38 121 128	28 020 991
Årsresultat		38 121 128	28 020 991
Overføringer og disponeringer			
overføringer annen egenkapital		38 121 128	28 020 991
Sum overføringer og disponeringer		38 121 128	28 020 991



Organisasjonsnr: 924 010 576
ALCO HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	180 783	213 783
Sum immaterielle eiendeler		180 783	213 783
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	736 100	736 100
Sum varige driftsmidler		736 100	736 100
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	214 390 440	241 716 897
Lån til foretak i samme konsern	4,10	300 443 656	49 306 008
Investeringer i aksjer og andelser	9	149 669 294	139 482 281
Obligasjoner	9	51 252 058	10 017 500
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		715 765 448	440 532 686
Sum anleggsmidler		716 682 331	441 482 569
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	10	800 232	1 668 624
Andre fordringer	10	2 136 862	24 380
Andre fordringer på selskap i samme konsern	10	5 000 000	0
Sum fordringer		7 937 094	1 693 004
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd kontanter o.l	8	15 773 789	5 064 989
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 773 789	5 064 989
Sum omløpsmidler		23 710 883	6 757 993
SUM EIENDELER		740 393 214	448 240 562

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	1 000 000	24 728 500
Overkurs		31 500	31 500
Sum innskutt egenkapital		1 031 500	24 760 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		284 780 914	246 659 786
Sum opptjent egenkapital		284 780 914	246 659 786
Sum egenkapital	1	285 812 414	271 419 786
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	12	413 087 746	145 771 974
Langsiktig konserngjeld	4,10	14 379 879	14 420 996
Øvrig langsiktig gjeld		19 390 193	560 408
Sum annen langsiktig gjeld		446 857 818	160 753 378
Sum langsiktig gjeld		446 857 818	160 753 378
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		33 606	33 241
Betalbar skatt		3 117 707	0
Skyldig offentlige avgifter		732 569	752 590
Kortsiktig konserngjeld	10	2 496 840	14 773 992
Annen kortsiktig gjeld		1 342 260	485 633
Sum kortsiktig gjeld		7 722 982	16 045 456
Sum gjeld		454 580 800	176 798 834
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		740 393 214	448 218 620



Organisasjonsnr: 924 010 576
ALCO HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Note

5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1.00	1000000.00	1000000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Per Christian Alpers	1.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	1.00	100.00%	

Samtlige aksjer eies av Per Christian Alpers (styreleder)

Note

7

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2770400.00	2559947.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	382624.00	391296.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50542.00	36559.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	8589.00	4402.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3212155.00	2992204.00

Selskapet har etablert tjenstepensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon. 3 årsverk både i 2019 og 2020

**Note**

7

Ytelser til ledende personer**Ytelser til daglig leder**

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	1133107.00	0.00	0.00

Det foreligger ingen avtale om særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforhold, bonuser eller aksjeverdidbaserte godtgjørelser

Note

7

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	44000.00	44000.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	69925.00	31900.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	113925.00	75900.00

Beløpene er ekskl. mva

Note

7

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

3.00

Note

7

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Selskapet har etablert tjenstepensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

3

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

Navn og adresse	Eierandel	Stemmeandel	Egenkapital	Resultat
Alco Eiendom 1 AS	100.00%	100.00%	26239449.00	9590258.00
Alco Eiendom 2 AS	100.00%	100.00%	222475.00	3335076.00
Missing Link Group AS	100.00%	100.00%	14567317.00	226983.00
Ryen Kontorbygg AS	100.00%	100.00%	112584706.00	3439725.00

Firma Anskaffelsetidsp. Forr.kontor Aksjekapital Antall aksjer Alco Eiendom 1 22.06.2000 Oslo 2 000 000 100 Alco Eiendom 2 AS 17.02.2016 Oslo 100 000 100 000 Missing Link Group 01.11.2001 Oslo 2 000 000 2 000 Ryen Kontorbygg 29.05.2019 Oslo 1 000 000 10 000

Note

6

Skattekostnad

Resultatført skatt på ordinært resultat

Betalbar skatt	Årets	Fjorårets
	3667012.00	3250278.00
Endringer i utsatt skattefordel	Årets	Fjorårets
	33000.00	0.00
Skattekostnad ordinært resultat	Årets	Fjorårets
	3700012.00	3250278.00

Skattepliktig inntekt

Ordinært resultat før skatt	Årets	Fjorårets
	41821140.00	31271269.00
Permanente forskjeller	Årets	Fjorårets
	-25152902.00	-16497277.00
Mottatt/avgitt konsernbidrag	Årets	Fjorårets
	-2496840.00	-14773992.00

Betalbar skatt i balansen

Sum betalbar skatt i balansen	Årets	Fjorårets
	14171398.00	0.00

Note



6

Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Oversikt over midlertidige forskjeller:

Oversikt over midlertidige forskjeller 2020 2019 Fordringer -971 742
-971 742 Utbytte fra konsernselskap 150 000 0 Sum -821 742 -971 742
Utsatt skatt/skattefordel 22% -180 783 -213 783

Note

4

Kundefordringer

Konsernet har ikke eksterne fordringer eller gjeld hvor det er avtalt forfall senere enn henholdsvis ett og fem år etter balansedagen. Av selskapets konsernfordringer forfaller TNOK 255 383 senere enn om 1 år.

Note

9

Virkelig verdi av finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Bokf. verdi</u>	<u>Virk. verdi</u>
Aksjer og andeler	149669294.00	182979316.00
Obligasjoner og rentefond	51252058.00	52544537.00
<u>Sum</u>	<u>Bokf. verdi</u>	<u>Virk. verdi</u>
	200921352.00	235523853.00

Virkelig verdi er Markedsverdi

Note

12

Pantstillelser og garantier m.v.

<u>Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	413087746.00	145771974.00
<u>Sum gjeld</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	413087746.00	145771974.00

Bokført gjeld er sikret ved pant. Eiendommene i 2 datterselskap er stillet som sikkerhet for lånet.

Note

2

Varige driftsmidler/anleggsmidler

Driftsløssøre, inventar o.l. er forkortet til: "Drift/inv"



Maskiner og anlegg er forkortet til: "Mask/anl"

Tomter, bygninger og annen fast eiendom er forkortet til: "T/B/AFE"

<u>Anskaff. kost 01.01.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			751100.00	751100.00
<u>Avgang i året</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			-15000.00	-15000.00
<u>Anskaff. kost 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			736100.00	736100.00
<u>Bal.ført verdi 31.12.</u>	<u>Drift/inv</u>	<u>Mask/anl</u>	<u>T/B/AFE</u>	<u>Sum</u>
			736100.00	736100.00

Eiendommene avskrives ikke

Note

1

Egenkapital

Aksjekapital er forkortet til: "Aksjekap"

Annen innskutt egenkapital er forkortet til: "A.innsk.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	24728500.00	31500.00	246659786.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	24728500.00	31500.00	246659786.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
			38121128.00
<u>Neds.opptj.EK/udekket tap</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	-23728500.00		
<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Aksjekap</u>	<u>Overkurs</u>	<u>A.innsk.EK</u>
	1000000.00	31500.00	284780914.00

Egenkapital

Opptjent egenkapital er forkortet til: "Opptj.EK"

<u>Egenkap. 31.12. forrige år</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			271419786.00
<u>Egenkapital 01.01.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			271419786.00
<u>Årsresultat</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			38121128.00
<u>Neds.av opptj.EK/utd.ud.tap</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>



-23728500.00

<u>Egenkapital 31.12.</u>	<u>Opptj.EK</u>	<u>Udekket tap</u>	<u>Sum</u>
			285812414.00

Note

8-10-11

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Note 8 Bundne midler Bundne skattetrekksmidler beløp seg til NOK 301 009 ved årsskiftet Note 10 Konsern Transaksjoner med konsernselskaper : 2020 Salg av administrative tjenester 2 711 935 Renteinntekter 4 489 931 Rentekostnader 554 226 Mellomværende: Langsiktige fordringer 300 443 656 Kortsiktige fordringer 5 800 232 Langsiktig gjeld 14 379 879 Kortsiktig gjeld 2 496 840 Note 11 Inntekter fra finansielle investeringer 2020 2019 Gevinst ved realisasjon av verdipapirer 22 069 292 17 615 090 Tap ved realisasjon av verdipapirer - 32 650 - 826 066 Renteinntekter obligasjoner og rentefond 1 748 342 1 463 115 Aksjeutbytte 108 125 131 678 Nedskrivning av finansielle eiendeler -1 900 000 Sum inntekter 21 993 109 18 383 817



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Årsrapport for 2020

Årsregnskap

- Resultatregnskap**
- Balanse**
- Noter**

Revisjonsberetning



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Inntekt fra finansielle investeringer	11	21 993 109	18 383 817
Annen driftsinntekt	10	2 711 935	3 150 097
Sum driftsinntekter		<u>24 705 044</u>	<u>21 533 914</u>
Driftskostnader			
Lønnskostnad	7	3 212 155	2 992 204
Vedlikehold		31 033	52 466
Annen driftskostnad	7	946 989	519 914
Sum driftskostnader		<u>4 190 177</u>	<u>3 564 584</u>
Driftsresultat		<u>20 514 867</u>	<u>17 969 330</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap		22 922 316	14 477 162
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	4 489 931	1 159 457
Annen renteinntekt		48 935	51 625
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	554 226	550 720
Annen rentekostnad		5 600 683	1 835 585
Netto finansposter		<u>21 306 273</u>	<u>13 301 939</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>41 821 140</u>	<u>31 271 269</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	<u>3 700 012</u>	<u>3 250 278</u>
Årsresultat		<u>38 121 128</u>	<u>28 020 991</u>
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		<u>38 121 128</u>	<u>28 020 991</u>



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	180 783	213 783
Sum immaterielle eiendeler		<u>180 783</u>	<u>213 783</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	736 100	736 100
Sum varige driftsmidler		<u>736 100</u>	<u>736 100</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	3	214 390 440	241 716 897
Lån til foretak i samme konsern	4,10	300 443 656	49 306 008
Investeringer i aksjer og andeler	9	149 669 294	139 482 281
Obligasjoner	9	51 252 058	10 017 500
Andre fordringer		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>715 765 448</u>	<u>440 532 686</u>
Sum anleggsmidler		<u>716 682 331</u>	<u>441 482 569</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	10	800 232	1 668 624
Andre fordringer på selskap i samme konsern	10	5 000 000	0
Andre fordringer		2 136 862	2 438
Sum fordringer		<u>7 937 094</u>	<u>1 671 062</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	15 773 789	5 064 989
Sum omløpsmidler		<u>23 710 883</u>	<u>6 736 051</u>
Sum eiendeler		<u>740 393 214</u>	<u>448 218 620</u>



Alco Holding AS

Org.nr: 924 010 576

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5	1 000 000	24 728 500
Overkurs		31 500	31 500
Sum innskutt egenkapital		<u>1 031 500</u>	<u>24 760 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		<u>284 780 914</u>	<u>246 659 786</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>284 780 914</u>	<u>246 659 786</u>
Sum egenkapital	1	<u>285 812 414</u>	<u>271 419 786</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	413 087 746	145 771 974
Øvrig langsiktig gjeld		19 390 193	560 408
Gjeld til selskap samme konsern	4,10	<u>14 379 879</u>	<u>14 420 996</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>446 857 818</u>	<u>160 753 378</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		33 606	33 241
Betalbar skatt		3 117 707	0
Skyldige offentlige avgifter		732 569	752 590
Gjeld til selskap i samme konsern	10	2 496 840	14 773 992
Annen kortsiktig gjeld		<u>1 342 260</u>	<u>485 633</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>7 722 982</u>	<u>16 045 456</u>
Sum gjeld		<u>454 580 800</u>	<u>176 798 834</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>740 393 214</u>	<u>448 218 620</u>

31. desember 2020

Oslo, 8. juni 2021

Per Chr. Alpers
Styreleder/daglig leder

Tom Sudland
Styremedlem

John Dag Grimsen
Styremedlem



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital pr 1.1.	24 728 500	31 500	246 659 786	271 419 786
Årets resultat	-	-	38 121 128	38 121 128
Kapitalnedsettelse	-23 728 500	-	-	-23 728 500
Egenkapital pr 31.12.	1 000 000	31 500	284 780 914	285 812 414

Note 2 Varige driftsmidler

Varige driftsmidler	Tomter/bygninger og annen eiendom	Maskiner og inventar	Sum varige driftsmidler
Anskaffelseskost pr 01.01.	751 100	-	751 100
Tilgang driftsmidler	-	-	-
Avgang driftsmidler	-15 000	-	-15 000
Anskaffelseskost 31.12.	736 100	-	736 100
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	-	-	-
Balanseført verdi pr. 31.12.	736 100	-	736 100

Eiendommen avskrives ikke.

Note 3 Datterselskap

Firma	Anskaffelses-tidspunkt	Forr.-kontor	Eierandel	Stemmeandel
Alco Eiendom 1 AS	22-06-2000	Oslo	100 %	100 %
Alco Eiendom 2 AS	17.02.2016	Oslo	100 %	100 %
Ryen Kontorbygg AS	29.05.2019	Oslo	100 %	100 %
Missing Link Group AS	01.11.2001	Oslo	100 %	100 %

Investering etter kostmetoden

Selskapets navn	Aksjekapital	Antall aksjer	Egenkapital	Resultat
Alco Eiendom 1 AS	2 000 000	100	26 239 449	9 590 258
Alco Eiendom 2 AS	100 000	100 000	222 475	3 335 076
Missing Link Group AS	2 000 000	2 000	14 567 317	226 983
Ryen Kontorbygg AS	1 000 000	10 000	112 584 706	3 439 725

Note 4 Fordringer og gjeld

Konsernet har ikke eksterne fordringer eller gjeld gjeld hvor det er avtalt forfall senere enn henholdsvis ett og fem år etter balansedagen.

Av selskapets konsernfordringer forfaller TNOK 255 383 senere enn om 1 år.



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Alco Holding AS

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	1	1 000 000	1 000 000

Samtlige aksjer eies av Per Christian Alpers (styreleder)

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2020	2019
Betalbar skatt	3 667 012	3 250 278
Endring i utsatt skatt	33 000	-
Sum skattekostnad	3 700 012	3 250 278

Beregning av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnad	41 821 140	31 271 269
Permanente forskjeller	-25 152 902	-16 497 277
Endring i midlertidige forskjeller	-	-
Konsernbidrag	-2 496 840	-14 773 992
Årets skattegrunnlag	14 171 398	-

Oversikt over midlertidige forskjeller:

Fordringer	-971 742	-971 742
Utbytte fra konsernselskap	150 000	-
Sum	-821 742	-971 742
Utsatt skatt/- skattefordel 22%	-180 783	-213 783

Note 7 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte mm.

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	2 770 400	2 559 947
Arbeidsgiveravgift	382 624	391 296
Pensjonskostnader	50 542	36 559
Andre ytelser	8 589	4 402
Sum	3 212 155	2 992 204

Antall årsverk	3	3
----------------	---	---

Selskapet har etablert tjenstepensjonsordning som oppfyller kravene i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 133 107	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

Det foreligger ingen avtale om særskilt vederlag ved opphør eller endring av ansettelsesforhold, bonuser eller aksjeverdi baserte godtgjørelser.



Alco Holding AS

Revisor	2020
Revisjon	44 000
Andre tjenester	69 925

Beløpene er ekskl. mva.

Note 8 Bundne midler

Bundne skatetrekksmidler beløp seg til NOK 301009 ved årsskiftet.

Note 9 Finansielle anleggsmidler

	Bokført verdi	Markedsverdi
Aksjer og andeler	149 669 294	182 979 316
Obligasjoner og rentefond	51 252 058	52 544 537

Note 10 Konsern

Transaksjoner med konsernselskaper:

	2020
Salg av administrative tjenester	2 711 935
Renteinntekter	4 489 931
Rentekostnader	554 226

Mellomværende

Langsiktige fordringer	300 443 656
Kortsiktige fordringer	5 800 232
Langsiktig gjeld	14 379 879
Kortsiktig gjeld	2 496 840

Note 11 Inntekt fra finansielle investeringer

	2020	2019
Gevinst ved realisasjon av verdipapirer	22 069 292	17 615 090
Tap ved realisasjon av verdipapirer	-32 650	-826 066
Renteinntekter obligasjoner og rentefond	1 748 342	1 463 115
Aksjeutbytte	108 125	131 678
Nedskrivning av finansielle eiendeler	-1 900 000	-
Sum inntekter	21 993 109	18 383 817

Note 12 Panstilleiser

Bokført gjeld som er sikret ved pant:

2020	2019
------	------



Alco Holding AS

Gjeld til kredittinstitusjoner

Noter til regnskapet for 2020 413 087 746 145 771 974

Eiendommer i datterselskaper er stillet som sikkerhet for lånet.



Alco Holding AS

Noter til regnskapet for 2020

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og NRS 8 – God regnskapsskikk for små foretak. Det utarbeides ikke konsernregnskap.

Inntekt på investeringer i aksjer og andre verdipapirer er tidligere år klassifisert som finansinntekter. Fom 2018 klassifiseres slike inntekter som driftsinntekter. Inntekt på investering i datterselskaper klassifiseres som finansinntekter.

Salgsinntekter

Inntekter fra salg av tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. 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. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli utnyttet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlets forventede levetid. Vesentlige driftsmidler som består av betydelige komponenter med ulik levetid er dekomponert med ulik avskrivningstid for de ulike komponentene. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp.

Datterselskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbyttet / konsernbidraget andel av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

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 på krav.



NITSCHKE

NITSCHKE AS
Vollsveien 17B
Postboks 353 1326 Lysaker
Telefon: +47 67 10 77 00
E-post: post@nitschke.no
Foretaksregisteret NO 914 658 314 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Independent member of BKR International
www.nitschke.no

Til generalforsamlingen i Alco Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alco Holding AS som viser et overskudd på kr 38 121 128. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 (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 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 avviklet.

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,



NITSCHKE

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>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav for Alco Holding AS

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 bokførings-skikk i Norge.

Stabekk, 8. juni 2021
NITSCHKE AS



Rune Bergseng
statsautorisert revisor