



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	962 995 349
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ALTER EGO GRUPPEN AS
Forretningsadresse:	Trolldalsveien 22A 0672 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2023 - 31.12.2023
-------------------------	-------------------------

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:	28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 703	4 416 033
Leieinntekter		6 201 847	6 327 706
Offentlig tilskudd			99 829
Annen driftsinntekt		2 212 350	7 528 751
Sum inntekter		8 434 901	18 372 318
Kostnader			
Varekostnad		29 091	1 605 151
Lønnskostnader	3	704 344	2 289 566
Avskrivning på driftsmidler		8 881	27 289
Annen driftskostnad		5 689 079	11 375 016
Sum kostnader	4	6 431 395	15 297 021
Driftsresultat		2 003 506	3 075 297
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	172 571	185 773
Annen renteinntekt		11 320	38 193
Annen finansinntekt		1 010 247	661 014
Sum finansinntekter		1 194 138	884 980
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			30 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	750	750
Annen rentekostnad		1 233 190	127 578
Annen finanskostnad			3 219
Sum finanskostnader		1 233 940	161 547
Netto finans		-39 802	723 432
Ordinært resultat før skattekostnad		1 963 704	3 798 729
Skattekostnad på resultat	6		-128 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 963 704	3 927 443
Årsresultat	7	1 963 704	3 927 443



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 963 704	3 927 443
Totalresultat		1 963 704	3 927 443
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		1 963 704	3 927 443
Sum overføringer og disponeringer		1 963 704	3 927 443



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		23 764	12 160
Sum varige driftsmidler		23 764	12 160
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	1 343 532	1 218 532
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		280 333	
Investeringer i aksjer og andeler		13 003	13 003
Andre langsiktige fordringer		644 968	644 968
Sum finansielle anleggsmidler	5	2 281 835	1 876 502
Sum anleggsmidler		2 305 599	1 888 662
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		303 884	78 861
Andre kortsiktige fordringer		657 719	1 331 627
Sum fordringer	5	961 603	1 410 488
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		423 363	524 297
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		423 363	524 297
Sum omløpsmidler		1 384 966	1 934 785
SUM EIENDELER		3 690 565	3 823 447

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 390 à 756	9	295 000	295 000
Overkurs		8 821 840	8 821 840
Sum innskutt egenkapital		9 116 840	9 116 840
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		21 942 958	23 708 881
Sum opptjent egenkapital		-21 942 958	-23 708 881
Sum egenkapital	7	-12 826 119	-14 592 041
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	3 606 860	4 013 461
Øvrig langsiktig gjeld	5	9 564 139	8 927 964
Sum annen langsiktig gjeld		13 170 999	12 941 425
Sum langsiktig gjeld		13 170 999	12 941 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 066 384	3 723 007
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		120 069	105 158
Annen kortsiktig gjeld		159 232	1 645 898
Sum kortsiktig gjeld		3 345 685	5 474 064
Sum gjeld		16 516 684	18 415 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 690 565	3 823 447



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 615378

Enheten

Organisasjonsnummer: 962 995 349
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALTER EGO GRUPPEN AS
Forretningsadresse: Trolldalsveien 22A
0672 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: 28.06.2024

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 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 11.07.2024

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	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		20 703	4 416 033
Leieinntekter		6 201 847	6 327 706
Offentlig tilskudd			99 829
Annen driftsinntekt		2 212 350	7 528 751
Sum inntekter		8 434 901	18 372 318
Kostnader			
Varekostnad		29 091	1 605 151
Lønnskostnader	3	704 344	2 289 566
Avskrivning på driftsmidler		8 881	27 289
Annen driftskostnad		5 689 079	11 375 016
Sum kostnader	4	6 431 395	15 297 021
Driftsresultat		2 003 506	3 075 297
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	172 571	185 773
Annen renteinntekt		11 320	38 193
Annen finansinntekt		1 010 247	661 014
Sum finansinntekter		1 194 138	884 980
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler			30 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	750	750
Annen rentekostnad		1 233 190	127 578
Annen finanskostnad			3 219
Sum finanskostnader		1 233 940	161 547
Netto finans		-39 802	723 432
Ordinært resultat før skattekostnad		1 963 704	3 798 729
Skattekostnad på resultat	6		-128 714
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 963 704	3 927 443
Årsresultat	7	1 963 704	3 927 443
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 963 704	3 927 443
Totalresultat		1 963 704	3 927 443
Overføringer og disponeringer			



Udekket tap	1 963 704	3 927 443
Sum overføringer og disponeringer	1 963 704	3 927 443



Organisasjonsnr: 962 995 349
ALTER EGO GRUPPEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
		23 764	12 160
Sum varige driftsmidler		23 764	12 160
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 8		1 343 532	1 218 532
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		280 333	
Investeringer i aksjer og andeler		13 003	13 003
Andre langsiktige fordringer		644 968	644 968
Sum finansielle anleggsmidler	5	2 281 835	1 876 502
Sum anleggsmidler		2 305 599	1 888 662
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		303 884	78 861
Andre kortsiktige fordringer		657 719	1 331 627
Sum fordringer	5	961 603	1 410 488
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		423 363	524 297
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		423 363	524 297
Sum omløpsmidler		1 384 966	1 934 785
SUM EIENDELER		3 690 565	3 823 447

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 390 à 756	9	295 000	295 000
Overkurs		8 821 840	8 821 840
Sum innskutt egenkapital		9 116 840	9 116 840
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		21 942 958	23 708 881
Sum opptjent egenkapital		-21 942 958	-23 708 881
Sum egenkapital	7	-12 826 119	-14 592 041
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	3 606 860	4 013 461
Øvrig langsiktig gjeld	5	9 564 139	8 927 964
Sum annen langsiktig gjeld		13 170 999	12 941 425
Sum langsiktig gjeld		13 170 999	12 941 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 066 384	3 723 007
Betalbar skatt	6		
Skyldige offentlige avgifter		120 069	105 158
Annen kortsiktig gjeld		159 232	1 645 898
Sum kortsiktig gjeld		3 345 685	5 474 064
Sum gjeld		16 516 684	18 415 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 690 565	3 823 447



Organisasjonsnr: 962 995 349
ALTER EGO GRUPPEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
1.50

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Til generalforsamlingen i Alter Ego Gruppen AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alter Ego Gruppen AS som viser et overskudd på kr 1 963 704. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 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 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

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 Kongsvinger / Strandveien 2, 2212 Kongsvinger

Avd Trysil / Storvegen 21, 2420 Trysil



MEDELM
REVISORFØRENINGEN



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 ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon.

Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar, på grunnlag av årsregnskapet.

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

ELVERUM, 24.06.2024

Fram Revisjon AS

Erlend Øverby Sund

Statsautorisert revisor



Årsregnskap 2023

Alter Ego Gruppen AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskap
Revisors beretning

Org.nr.: 962 995 349



Alter Ego Gruppen AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
DRIFTSINNTEKTER			
Salgsinntekt		20 703	4 416 033
Leieinntekter		6 201 847	6 327 706
Offentlig tilskudd		0	99 829
Annen driftsinntekt		2 212 350	7 528 751
Sum driftsinntekter		8 434 901	18 372 318
DRIFTSKOSTNADER			
Varekostnad		29 091	1 605 151
Lønnskostnader	3	704 344	2 289 566
Avskrivning på driftsmidler		8 881	27 289
Annen driftskostnad		5 689 079	11 375 016
Sum driftskostnader	4	6 431 395	15 297 021
Driftsresultat		2 003 506	3 075 297
FINANSIELLE POSTER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	5	172 571	185 773
Renteinntekter		11 320	38 193
Annen finansinntekt		1 010 247	661 014
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		0	30 000
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	750	750
Rentekostnader		1 233 190	127 578
Annen finanskostnad		0	3 219
Netto finansielle poster		-39 802	723 432
Resultat før skattekostnad		1 963 704	3 798 729
Skattekostnad på resultat	6	0	-128 714
Resultat		1 963 704	3 927 443
ÅRSRESULTAT	7	1 963 704	3 927 443
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		-1 963 704	-3 927 443
Sum overføringer		1 963 704	3 927 443



Alter Ego Gruppen AS

Balanse

EIENDELER	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		23 764	12 160
Sum varige driftsmidler		23 764	12 160
Investeringer i datterselskap	8	1 343 532	1 218 532
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		280 333	0
Investeringer i aksjer og andeler		13 003	13 003
Andre langsiktige fordringer		644 968	644 968
Sum finansielle anleggsmidler	5	2 281 835	1 876 502
Sum anleggsmidler		2 305 599	1 888 662
Omløpsmidler			
Kundefordringer		303 884	78 861
Andre kortsiktige fordringer		657 719	1 331 627
Sum fordringer	5	961 603	1 410 488
Bankinnskudd, kontanter o.l.		423 363	524 297
Sum bankinnskudd, kontanter o.l.		423 363	524 297
Sum omløpsmidler		1 384 966	1 934 785
SUM EIENDELER		3 690 565	3 823 447



Alter Ego Gruppen AS

Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital 390 à 756	9	295 000	295 000
Overkurs		8 821 840	8 821 840
Sum innskutt egenkapital		9 116 840	9 116 840
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-21 942 958	-23 708 881
Sum opptjent egenkapital		-21 942 958	-23 708 881
Sum egenkapital	7	-12 826 119	-14 592 041
GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	3 606 860	4 013 461
Øvrig langsiktig gjeld	5	9 564 139	8 927 964
Sum langsiktig gjeld		13 170 999	12 941 425
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 066 384	3 723 007
Skyldige offentlige avgifter		120 069	105 158
Annen kortsiktig gjeld		159 232	1 645 898
Sum kortsiktig gjeld		3 345 685	5 474 064
Sum gjeld		16 516 684	18 415 489
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 690 565	3 823 447

Oslo, 24.06.2024
Styret i Alter Ego Gruppen AS

Geir Hjorth
styreleder/daglig leder



Alter Ego Gruppen AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 1 - Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Fusjon

OSP4 AS (org.nr 926 784 757) er i 2023 innfusjonert i Alter Ego Gruppen AS, se note 8.

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 - Fortsatt drift

I årsregnskapet for 2023 står selskapet med positivt resultat på 1 963 704 men tapt egenkapital på -12 826 119. Aktiviteten i datterselskapene har tatt seg opp igjen etter Koronapandemien rammet utelivsbransjen og man ser en god underliggende utvikling i selskapsinvesteringene som har aktivt drift.

Styret mener selskapet har store merverdier i sine investeringer og aksjonærene er selv inne og finansierer største del av den bokførte negative egenkapitalen. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 3 - Årsverk

Selskapet har gjennomsnittlig sysselsatt 1,0 årsverk i 2023.

Note 4 - Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser

Gjeld til kredittinstitusjoner

	2023	2022
Lån Svea Finans	172 787	172 787
Gjeldsbrevlån DNB	3 434 073	3 840 674
Sum	3 606 860	4 013 461

Pantstillelser

Eiendeler til sikkerhet for pant banken	Pålydende	Bokført verdi
Kundefordringer	1 000 000	303 884
Driftstilbehør	20 200 000	9 120
Sum	21 200 000	313 004

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 5 - Transaksjoner med nærstående

Gjeld til nærstående og aksjonærer	2023	2022
Langsiktig gjeld aksjonærer	6 775 980	6 604 082
Langsiktig gjeld til ultimater	2 757 328	2 296 681
Langsiktig gjeld til datter og tilknyttet selskap	30 831	27 201
Sum	9 564 139	8 927 964

Fordringer på nærstående og tilknyttede selskap	2023	2022
Kundefordring på nærstående selskaper	822 118	888 351
Avsatt til tap på kundefordringer på nærstående	-757 665	-888 351
Lån til nærstående	6 402 412	7 030 395
Avsatt til tap på lån til nærstående	-6 122 078	-7 030 395
Fordring ultimater	0	0
Sum	344 786	0

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.

Salgsinntekter - viderefakturerte kostnader til datterselskap/tilknyttede selskaper

	2023	2022
Fremleie av lokaler/felleskostnader	6 614 279	7 133 459
Administrasjonshonorar	753 943	715 237
Andre viderefakturerte kostnader	309 901	336 563
Sum	7 678 123	8 185 259



Alter Ego Gruppen AS

Note 6 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-128 714
Skattekostnad ordinært resultat	0	-128 714
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 963 704	3 798 729
Permanente forskjeller	-956 960	-574 890
Endring i midlertidige forskjeller	-949 010	1 199 178
Anvendelse av fremførbart underskudd	-57 734	-4 423 017
Skattepliktig inntekt	0	0
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-26 395	-151 497	-125 101
Fordringer	-7 331 107	-8 524 402	-1 193 295
Gevinst – og tapskonto	1 386 534	1 746 307	359 773
Sum	-5 970 968	-6 929 592	-958 623
Akkumulert fremførbart underskudd	-26 735 273	-26 793 006	-57 734
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	32 706 241	33 722 598	1 016 357
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Alter Ego Gruppen AS

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Egenkapital per 1.1.	295 000	8 821 840	-23 708 881	-14 592 041
Effekt av fusjon			-197 781	-197 781
Årets resultat			1 963 704	1 963 704
Egenkapital per 31.12.	295 000	8 821 840	-21 942 958	-12 826 119

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 2.

Note 8 - Aksjer i datter- og tilknyttede selskap

Selskapet har aksjer i følgende datter og tilknyttede selskaper per 31.12.2023

Selskap	Forretningskontor	Antall aksjer	Pålydende	Eierandel
Accessit AS	Oslo	66	1000	66,7 %
Akiv Holding AS	Oslo	844	156,07	27,7 %
Asbaracoa AS	Asker	32	1000	29,9 %
G27 Investor AS	Oslo	13 500	1	45 %
OSS Craft Distiltery AS	Blomsterdalen	20 310	100	0,77 %
Vålerengahuset AS	Oslo	165	1 000	55 %
Osp4 AS	Sandvika	30 000	1	100 %

Selskap	Forretningskontor	Resultat 31.12.2023	Egenkapital 31.12.2023	Bokført verdi
Accessit AS	Oslo	-107 883	-3 610 136	1
Akiv Holding AS	Oslo	832 626	32 746 206	613 981
Asbaracoa AS	Asker	-367 051	-682 791	36 000
G27 Investor AS	Oslo	-49 342	-11 459 293	13 500
OSS Craft Distiltery AS*	Oslo	-2 709 000	76 520 000	534 500
Vålerengahuset AS	Oslo	815 043	1 653 802	145 550
Sum				1 343 532

*) Benyttet tall for 2022 da årsregnskapet for 2023 ikke er klart ved avleggelse av regnskap.



Alter Ego Gruppen AS

Note 9 - 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.



Elektronisk signatur

Signert av

Hjorth, Geir

Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Central European Time (Berlin)

06/24/2024 07:48:21

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.