



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 820 378
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE INVEST BOKN AS
Forretningsadresse: Neset
4250 KOPERVIK

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: gunnar hop
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2021

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, 10.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		332 814	141 000
Sum inntekter		332 814	141 000
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-1 804 604
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	970 000	970 000
Annen driftskostnad	1	15 160	125 438
Sum kostnader		985 160	-709 166
Driftsresultat		-652 346	850 166
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	293
Sum finansinntekter		3	293
Rentekostnad til foretak i samme konsern		44 000	35 000
Annen rentekostnad		982 185	1 386 768
Annen finanskostnad		1 172	509
Sum finanskostnader		1 027 357	1 422 277
Netto finans		-1 027 354	-1 421 984
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 679 700	-571 818
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 679 700	-571 818
Årsresultat		-1 679 700	-571 818
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 679 700	-390 812
Annen egenkapital			-181 006
Sum overføringer og disponeringer		-1 679 700	-571 818



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	15 361 871	16 331 871
Sum varige driftsmidler		15 361 871	16 331 871
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		15 361 872	16 331 872
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	797 105	650 730
Andre fordringer		6	7
Sum fordringer		797 111	650 737
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 035	33 731
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 035	33 731
Sum omløpsmidler		799 146	684 468
SUM EIENDELER		16 161 018	17 016 340
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	3, 9	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Annen innskutt egenkapital	9	4 463 533	4 463 533
Sum innskutt egenkapital		4 563 533	4 563 533
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	10 710 453	9 030 753
Sum opptjent egenkapital		-10 710 453	-9 030 753
Sum egenkapital	9	-6 146 920	-4 467 220
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	19 559 608	19 658 627
Langsiktig konserngjeld		2 621 083	1 585 083
Sum annen langsiktig gjeld		22 180 691	21 243 710
Sum langsiktig gjeld		22 180 691	21 243 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 890	160 730
Skyldige offentlige avgifter		21 304	28 067
Annen kortsiktig gjeld		51 053	51 053
Sum kortsiktig gjeld		127 247	239 850
Sum gjeld		22 307 938	21 483 560
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 161 018	17 016 340



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 366466

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 820 378
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE INVEST BOKN AS
Forretningsadresse: Neset
4250 KOPERVIK

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: gunnar hop
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.05.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 21.06.2021



Organisasjonsnr: 996 820 378
ALLIANCE INVEST BOKN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		332 814	141 000
Sum inntekter		332 814	141 000
Kostnader			
Endring i beholdning av varer under tilvirkning og ferdig tilvirkede varer			-1 804 604
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	970 000	970 000
Annen driftskostnad	1	15 160	125 438
Sum kostnader		985 160	-709 166
Driftsresultat		-652 346	850 166
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3	293
Sum finansinntekter		3	293
Rentekostnad til foretak i samme konsern		44 000	35 000
Annen rentekostnad		982 185	1 386 768
Annen finanskostnad		1 172	509
Sum finanskostnader		1 027 357	1 422 277
Netto finans		-1 027 354	-1 421 984
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 679 700	-571 818
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 679 700	-571 818
Årsresultat		-1 679 700	-571 818
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-1 679 700	-390 812
Annen egenkapital			-181 006
Sum overføringer og disponeringer		-1 679 700	-571 818



Sum egenkapital	9	-6 146 920	-4 467 220
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	10	19 559 608	19 658 627
Langsiktig konserngjeld		2 621 083	1 585 083
Sum annen langsiktig gjeld		22 180 691	21 243 710
Sum langsiktig gjeld		22 180 691	21 243 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 890	160 730
Skyldige offentlige avgifter		21 304	28 067
Annen kortsiktig gjeld		51 053	51 053
Sum kortsiktig gjeld		127 247	239 850
Sum gjeld		22 307 938	21 483 560
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 161 018	17 016 340



Organisasjonsnr: 996 820 378
ALLIANCE INVEST BOKN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Selv om resultatet er negativt så anser eierne at forutsetning for fortsatt drift er tilstede da de overfører midler til løpende utgifter. Årsregnskapet er satt under denne forutsetningen.

Note
3

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	1000.00	100.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
PROPERTY KNOWLEDGE AS	1000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	1000.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note
1

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------	--------------	------------------



16000.00 24300.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	16000.00	24300.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:
Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Dancer Holding AS	100.00%	100.00%	-889886.00	-254000.00

Dancer Holding AS planlegges fusjonert inn i Alliance Invest Bokn AS
Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Generalforsamlingsprotokoll
ALLIANCE INVEST BOKN AS

Til stede var:

Property Knowledge AS, ved Gunnar Hop som representerte 1 000 aksjer

100 % av aksjekapitalen var således representert.

Det var ingen merknader til innkallingen og generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 1. Valg av møteleder

Til møteleder og til å undertegne protokoll ble Gunnar Hop valgt

Sak 2. Godkjenning av årsregnskapet.

Årsregnskapet for 2020 ble gjennomgått.

Årsregnskapet for 2020 slik dette foreligger med dekning av underskudd i henhold til resultatregnskapet ble godkjent.

Sak 3. Valg av styret.

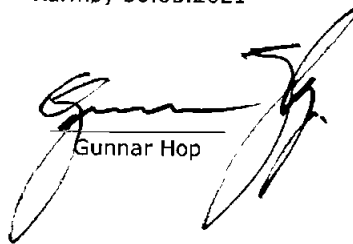
Styret ble gjenvalgt

Sak 4. Godtgjørelse til styret

Det ble vedtatt ikke å utbetale godtgjørelse styret.

Det var ellers ikke innkommet andre saker til behandling

Karmøy 30.05.2021


Gunnar Hop



Årsregnskap for 2020

**ALLIANCE INVEST BOKN AS
4250 KOPERVIK**

Innhold

Resultatregnskap

Balanse

Noter

Årsberetning



Resultatregnskap for 2020
ALLIANCE INVEST BOKN AS

	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		332 814	141 000
Sum driftsinntekter		332 814	141 000
Beh. endring varer under tilvirkning/ferdig tilvirket		0	1 804 604
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(970 000)	(970 000)
Annen driftskostnad	1	(15 160)	(125 438)
Sum driftskostnader		(985 160)	709 166
Driftsresultat		(652 346)	850 166
Annen renteinntekt		3	293
Sum finansinntekter		3	293
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(44 000)	(35 000)
Annen rentekostnad		(982 185)	(1 386 768)
Annen finanskostnad		(1 172)	(509)
Sum finanskostnader		(1 027 357)	(1 422 277)
Netto finans		(1 027 354)	(1 421 984)
Ordinært resultat før skattekostnad		(1 679 700)	(571 818)
Ordinært resultat		(1 679 700)	(571 818)
Årsresultat		(1 679 700)	(571 818)
Overføringer			
Udekket tap		(1 679 700)	(390 812)
Annen egenkapital		0	(181 006)
Sum		(1 679 700)	(571 818)



Balanse pr. 31. desember 2020
ALLIANCE INVEST BOKN AS

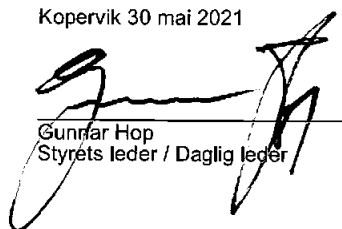
	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	15 361 871	16 331 871
Sum varige driftsmidler		15 361 871	16 331 871
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	1	1
Sum finansielle anleggsmidler		1	1
Sum anleggsmidler		15 361 872	16 331 872
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	797 105	650 730
Andre fordringer	6	6	7
Sum fordringer		797 111	650 737
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	2 035	33 731
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 035	33 731
Sum omløpsmidler		799 146	684 468
Sum eiendeler		16 161 018	17 016 340

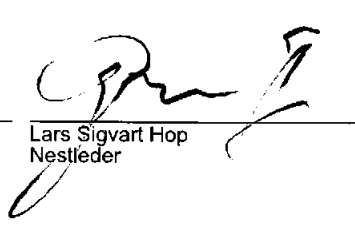


Balanse pr. 31. desember 2020
ALLIANCE INVEST BOKN AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	3, 9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	4 463 533	4 463 533
Sum innskutt egenkapital		4 563 533	4 563 533
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(10 710 453)	(9 030 753)
Sum opptjent egenkapital		(10 710 453)	(9 030 753)
Sum egenkapital	9	(6 146 920)	(4 467 220)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	19 559 608	19 658 627
Langsiktig konserngjeld		2 621 083	1 585 083
Sum annen langsiktig gjeld		22 180 691	21 243 710
Sum langsiktig gjeld		22 180 691	21 243 710
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		54 890	160 730
Skyldige offentlige avgifter		21 304	28 067
Annen kortsiktig gjeld		51 053	51 053
Sum kortsiktig gjeld		127 247	239 850
Sum gjeld		22 307 938	21 483 560
Sum egenkapital og gjeld		16 161 018	17 016 340

Kopervik 30 mai 2021


Gunnar Hop
Styrets leder / Daglig leder


Lars Sigvart Hop
Nestleder



Noter 2020

ALLIANCE INVEST BOKN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfylder kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Note 2 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Dancer Holding AS	Bokn	100%	-889 886	-254 249

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Utlån	301000	0

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
PROPERTY KNOWLEDGE AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	7 365 695	18 857 000	1 998 000	28 220 695
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	7 365 695	18 857 000	1 998 000	28 220 695
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(1 276 324)	(8 614 500)	(1 998 000)	(11 888 824)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(8 184 500)	(1 998 000)	(10 182 500)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2020	(1 276 324)	(1 400 000)		(2 676 324)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	6 089 371	9 272 500	0	15 361 871
Årets avskrivninger		(970 000)		(970 000)
Økonomisk levetid	100000 år	10 - 21 år	2,5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	0,00 %	4,76 - 10 %	40 %	

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 679 700)	(571 818)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	352 998	302 362
Årets skattegrunnlag	(1 326 702)	(269 456)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(1 892 612)	(2 245 610)	352 998
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 861 114)	(4 187 816)	1 326 702
Netto forskjeller	(4 753 726)	(6 433 426)	1 679 700
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 753 726	6 433 426	(1 679 700)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsikringshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 415 354

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	797 105	650 730
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	797 105	650 730

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	4 463 533	(9 030 753)	(4 467 220)
Årets resultat			(1 679 700)	(1 679 700)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	4 463 533	(10 710 453)	(6 146 920)

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	19 559 608	19 658 627
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	19 559 608	19 658 627
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	15 361 871	16 331 871
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	15 361 871	16 331 871

Av langsiktig gjeld på kr 19 559 608 forfaller kr 10 000 000 om mer enn 5 år.

Note 11 - Fortsatt drift

Selv om resultatet er negativt så anser eierne at forutsetning om fortsatt drift er til stede da det overføres til dekning av løpende utgifter, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.



Noter 2020

ALLIANCE INVEST BOKN 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt.



Note 2 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Dancer Holding AS	Bokn	100%	-889 886	-254 249

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
Utlån	301000	0

Note 3 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	1 000	100,00	100 000,00
Sum	1 000		100 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
PROPERTY KNOWLEDGE AS	1 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	1 000	100,00%	

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	7 365 695	18 857 000	1 998 000	28 220 695
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	7 365 695	18 857 000	1 998 000	28 220 695
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020	(1 276 324)	(8 614 500)	(1 998 000)	(11 888 824)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(8 184 500)	(1 998 000)	(10 182 500)
Akkumulerte nedskr. 31.12.2020	(1 276 324)	(1 400 000)		(2 676 324)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	6 089 371	9 272 500	0	15 361 871
Årets avskrivninger		(970 000)		(970 000)
Økonomisk levetid	100000 år	10 - 21 år	2,5 år	
Avskrivningsplan: Lineær	0,00 %	4,76 - 10 %	40 %	

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(1 679 700)	(571 818)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	352 998	302 362
Årets skattegrunnlag	(1 326 702)	(269 456)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0



Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Anleggsmidler	(1 892 612)	(2 245 610)	352 998
Skattemessig fremførbart underskudd	(2 861 114)	(4 187 816)	1 326 702
Netto forskjeller	(4 753 726)	(6 433 426)	1 679 700
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 753 726	6 433 426	(1 679 700)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 415 354

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2020.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	797 105	650 730
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	797 105	650 730

Note 8 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	4 463 533	(9 030 753)	(4 467 220)
Årets resultat			(1 679 700)	(1 679 700)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	4 463 533	(10 710 453)	(6 146 920)

Note 10 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2020	2019
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	19 559 608	19 658 627
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	19 559 608	19 658 627
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	15 361 871	16 331 871
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	15 361 871	16 331 871

Av langsiktig gjeld på kr 19 559 608 forfaller kr 10 000 000 om mer enn 5 år.

Note 11 - Fortsatt drift

Selv om resultatet er negativt så anser eieme at forutsetning om fortsatt drift er til stede da det overføres til dekning av løpende utgifter, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetningen.

