



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 979 331 754
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIS AS
Forretningsadresse: Øvste Storegjerdet 12
6065 ULSTEINVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Håvard Fred Haanes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.07.2020

Grunnlag for avgivelse

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

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	21 530	47 969
Sum kostnader		21 530	47 969
Driftsresultat		-21 530	-47 969
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 559	18 884
Annen finansinntekt		5 667 207	250 579
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		35 517	
Sum finansinntekter		5 731 283	269 463
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			71 298
Sum finanskostnader			71 298
Netto finans		5 731 283	198 165
Ordinært resultat før skattekostnad		5 709 752	150 196
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		5 709 752	150 196
Årsresultat		5 709 752	150 196
Årsresultat etter minoritetsinteresser		5 709 752	150 196
Totalresultat		5 709 752	150 196
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 709 752	150 196
Sum overføringer og disponeringer	5	5 709 752	150 196



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	7 375 544	1 508 952
Sum finansielle anleggsmidler		7 375 544	1 508 952
Sum anleggsmidler		7 375 544	1 508 952
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			399
Sum fordringer			399
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	2 338 883	2 275 772
Sum investeringer		2 338 883	2 275 772
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 734 231	1 953 781
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 734 231	1 953 781
Sum omløpsmidler		4 073 113	4 229 953
SUM EIENDELER		11 448 657	5 738 905
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	11 074 180	5 364 427
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		11 074 180	5 364 427
Sum egenkapital		11 424 180	5 714 427
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Annen kortsiktig gjeld		24 477	24 477
Sum kortsiktig gjeld		24 477	24 477
Sum gjeld		24 477	24 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 448 657	5 738 905



Årsregnskap 2019

Allis AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 979 331 754



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad	2	21 530	47 969
Sum driftskostnader		21 530	47 969
Driftsresultat		-21 530	-47 969
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		28 559	18 884
Annen finansinntekt		5 667 207	250 579
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		35 517	0
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	71 298
Resultat av finansposter		5 731 283	198 165
Ordinært resultat før skattekostnad		5 709 752	150 196
Årsresultat		5 709 752	150 196
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		5 709 752	150 196
Sum overføringer	5	5 709 752	150 196



Balanse

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	7 375 544	1 508 952
Sum finansielle anleggsmidler		7 375 544	1 508 952
Sum anleggsmidler		7 375 544	1 508 952
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		0	399
Sum fordringer		0	399
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	3	2 338 883	2 275 772
Sum investeringer		2 338 883	2 275 772
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 734 231	1 953 781
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 734 231	1 953 781
Sum omløpsmidler		4 073 113	4 229 953
Sum eiendeler		11 448 657	5 738 905



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		<u>350 000</u>	<u>350 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	11 074 180	5 364 427
Sum opptjent egenkapital		<u>11 074 180</u>	<u>5 364 427</u>
Sum egenkapital		<u>11 424 180</u>	<u>5 714 427</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Annen kortsiktig gjeld		24 477	24 477
Sum kortsiktig gjeld		<u>24 477</u>	<u>24 477</u>
Sum gjeld		<u>24 477</u>	<u>24 477</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>11 448 657</u>	<u>5 738 905</u>

Ulsteinvik, den
Styret i Allis AS

Håvard Fred Haanes
Styrets leder

Bjørge Allis Skare Haanes
Styremedlem, daglig leder

Martin Haanes
Styremedlem

Mikal Skare Haanes
Styremedlem

Charlotte Skare Haanes
Styremedlem



Noter til regnskapet 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen.

Bruk av estimater

Utarbeidelse av regnskap i samsvar med regnskapsloven krever bruk av estimater. Videre krever anvendelse av selskapets regnskapsprinsipper at ledelsen må utøve skjønn.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av tjenester skjer i takt med utførelsen.

Inntektsføring ved salg av aksjer og verdipapir skjer på realisasjonstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemte til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. 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.

Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Første års avdrag på langsiktige fordringer og langsiktig gjeld klassifiseres likevel ikke som omløpsmiddel og kortsiktig gjeld.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Investeringer i andre selskaper

Kostmetoden brukes som prinsipp for investeringer i andre selskaper. Kostprisen økes når midler tilføres ved kapitalutvidelse, eller når det gis konsernbidrag til datterselskap. Mottatte utdelinger resultatføres i utgangspunktet som inntekt. Utbytte/konsernbidrag fra datterselskap regnskapsføres det samme året som datterselskapet avsetter beløpet. Utbytte fra andre selskaper regnskapsføres som finansinntekt når utbyttet er vedtatt. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående

Kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer

For kortsiktige investeringer i børsnoterte aksjer brukes markedsverdiprinsippet. Verdien i balansen tilsvarer markedsverdien av investeringene pr. 31.12. Mottatte utdelinger, og realiserede og urealiserte gevinster/tap, resultatføres som finansposter.

Varer

Lager av innkjøpte varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet, og netto salgsverdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning vurderes til variabel tilvirkningskost.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning for 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.

Skatt

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

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.



Noter til regnskapet 2019

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

Selskapet har ingen ansatte og det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret eller andre ledende personer.

Note 3 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

Anleggsaksjer

Anleggsaksjer og mindre investeringer i ansvarlige selskaper og kommandittselskaper hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til gjennomsnittlig anskaffelseskost.

Investeringene skrives ned til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Utbetalinger fra selskapene inntektsføres som andre finansinntekter.

	Eierandel	Kostpris	Bokført verdi	Ikke innkalt forpliktelse
Anleggsmidler				
Deep Tek AS	30,00 %	9 000	9 000	0
Entec Group AS	7,98 %	6 946 352	6 946 352	0
Volstad Maritime DIS I	0,25 %	420 192	420 192	150 000
Sum	0	7 375 544	7 375 544	150 000

Omløpsaksjer

Omløpsaksjer er vurdert til laveste av kostpris og kursen pr. 31.12. ut fra en porteføljevurdering.

	Kostpris	Markedsverdi	Bokført verdi
Omløpsmidler			
Andre markedsbaserte aksjer	2 338 883	2 454 143	2 338 883
Sum markedsbaserte aksjer	2 338 883	2 454 143	2 338 883



Noter til regnskapet 2019

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	5 709 752	150 196
Permanente forskjeller	-5 702 708	-179 484
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-7 045	0
Skattepliktig inntekt	0	-29 288
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:

	2019	2018	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-58 537	-65 581	-7 045
Grunnlag for utsatt skattefordel	-58 537	-65 581	-7 045
Utsatt skattefordel (22 %)	-12 878	-14 428	-1 550

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	350 000	5 364 427	5 714 427
Årets resultat		5 709 752	5 709 752
Pr 31.12	350 000	11 074 180	11 424 180



Noter til regnskapet 2019

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Allis AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 500	140,00	350 000
Sum	2 500		350 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Håvard Fred Haanes	2 500	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	2 500	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Håvard Fred Haanes	Styrets leder	2 500