



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 102 206
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ALLIANCE REGNSKAP AS
Forretningsadresse:	Glommen Brygge Kråkerøyveien 2 1671 KRÅKERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2021 - 31.12.2021
-------------------------	-------------------------

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:	TRYGVE LERVIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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

Brønnøysundregistrene, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 564 253	2 411 362
Sum inntekter		2 564 253	2 411 362
Kostnader			
Fremmedytelser		404 756	436 968
Lønnskostnad	2	990 120	849 872
Annen driftskostnad	2	297 944	436 132
Sum kostnader		1 692 820	1 722 972
Driftsresultat		871 433	688 390
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 678	22 285
Sum finansinntekter		19 678	22 285
Annen rentekostnad			87
Sum finanskostnader			87
Netto finans		19 678	22 198
Ordinært resultat før skattekostnad		891 111	710 587
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 4	196 045	156 348
Ordinært resultat etter skattekostnad		695 066	554 239
Årsresultat		695 066	554 239
Årsresultat etter minoritetsinteresser		695 066	554 239
Totalresultat		695 066	554 239
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	695 066	554 239
Sum overføringer og disponeringer		695 066	554 239



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 4	3 507	6 584
Sum immaterielle eiendeler		3 507	6 584
Sum anleggsmidler		3 507	6 584
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		649 695	206 789
Sum fordringer		649 695	206 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 489 409	2 535 598
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 489 409	2 535 598
Sum omløpsmidler		3 139 104	2 742 387
SUM EIENDELER		3 142 611	2 748 971
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		699 674	994 608
Sum opptjent egenkapital		699 674	994 608
Sum egenkapital	3	799 674	1 094 608



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	100 557	251 834
Betalbar skatt	1, 4	192 968	155 252
Skyldig offentlige avgifter		174 058	141 342
Annen kortsiktig gjeld	5	1 875 354	1 105 934
Sum kortsiktig gjeld		2 342 937	1 654 363
Sum gjeld		2 342 937	1 654 363
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 142 611	2 748 971



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 704586

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 102 206
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE REGNSKAP AS
Forretningsadresse: Glommen Brygge
Kråkerøyveien 2
1671 KRÅKERØY

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: TRYGVE LERVIK
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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

Brønnøysundregistrene, 23.07.2022



Organisasjonsnr: 989 102 206
ALLIANCE REGNSKAP AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 564 253	2 411 362
Sum inntekter		2 564 253	2 411 362
Kostnader			
Fremmedytelser		404 756	436 968
Lønnskostnad	2	990 120	849 872
Annen driftskostnad	2	297 944	436 132
Sum kostnader		1 692 820	1 722 972
Driftsresultat		871 433	688 390
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 678	22 285
Sum finansinntekter		19 678	22 285
Annen rentekostnad			87
Sum finanskostnader			87
Netto finans		19 678	22 198
Ordinært resultat før skattekostnad		891 111	710 587
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 4	196 045	156 348
Ordinært resultat etter skattekostnad		695 066	554 239
Årsresultat		695 066	554 239
Årsresultat etter minoritetsinteresser		695 066	554 239
Totalresultat		695 066	554 239
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	695 066	554 239
Sum overføringer og disponeringer		695 066	554 239



Organisasjonsnr: 989 102 206
ALLIANCE REGNSKAP AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 4	3 507	6 584
Sum immaterielle eiendeler		3 507	6 584
Sum anleggsmidler		3 507	6 584
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		649 695	206 789
Sum fordringer		649 695	206 789
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	2	2 489 409	2 535 598
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 489 409	2 535 598
Sum omløpsmidler		3 139 104	2 742 387
SUM EIENDELER		3 142 611	2 748 971
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		699 674	994 608
Sum opptjent egenkapital		699 674	994 608
Sum egenkapital	3	799 674	1 094 608
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	100 557	251 834
Betalbar skatt	1, 4	192 968	155 252
Skyldig offentlige avgifter		174 058	141 342
Annen kortsiktig gjeld	5	1 875 354	1 105 934
Sum kortsiktig gjeld		2 342 937	1 654 363



Sum gjeld	2 342 937	1 654 363
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	3 142 611	2 748 971



Organisasjonsnr: 989 102 206
ALLIANCE REGNSKAP AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.20

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Resultatregnskap			
ALLIANCE REGNSKAP AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 564 253	2 411 362
Sum driftsinntekter		<u>2 564 253</u>	<u>2 411 362</u>
Fremmedytelser		404 756	436 968
Lønnskostnad	2	990 120	849 872
Annen driftskostnad	2	297 944	436 132
Sum driftskostnader		<u>1 692 820</u>	<u>1 722 972</u>
Driftsresultat		<u>871 433</u>	<u>688 390</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		19 678	22 285
Annen rentekostnad		0	87
Resultat av finansposter		<u>19 678</u>	<u>22 198</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		891 111	710 587
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 4	196 045	156 348
Ordinært resultat		<u>695 066</u>	<u>554 239</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>695 066</u>	<u>554 239</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	3	695 066	554 239
Sum overføringer		<u>695 066</u>	<u>554 239</u>



Balanse			
ALLIANCE REGNSKAP AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	1, 4	<u>3 507</u>	<u>6 584</u>
Sum immaterielle eiendeler		<u>3 507</u>	<u>6 584</u>
Varige driftsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Sum anleggsmidler		<u>3 507</u>	<u>6 584</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		<u>649 695</u>	<u>206 789</u>
Sum fordringer		<u>649 695</u>	<u>206 789</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	2 489 409	2 535 598
Sum omløpsmidler		<u>3 139 104</u>	<u>2 742 387</u>
Sum eiendeler		<u>3 142 611</u>	<u>2 748 971</u>

**Balanse**

ALLIANCE REGNSKAP AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		<u>699 674</u>	<u>994 608</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>699 674</u>	<u>994 608</u>
Sum egenkapital	3	<u>799 674</u>	<u>1 094 608</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	100 557	251 834
Betalbar skatt	1, 4	192 968	155 252
Skyldig offentlige avgifter		174 058	141 342
Annen kortsiktig gjeld	5	<u>1 875 354</u>	<u>1 105 934</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>2 342 937</u>	<u>1 654 363</u>
Sum gjeld		<u>2 342 937</u>	<u>1 654 363</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>3 142 611</u>	<u>2 748 971</u>

FREDRIKSTAD, 14.02.2022

TRYGVE LERVIK
styreleder



ALLIANCE REGNSKAP AS

Noter til regnskapet 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

Klassifisering

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, samt fordringer med forfall mer enn ett år etter balansedagen er medtatt som anleggsmidler. Øvrige eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Gjeld som forfaller senere enn et år etter regnskapsperiodens utløp er oppført som langsiktig gjeld.

Varige driftsmidler og avskrivninger

Varige driftsmidler er vurdert til historisk kost etter fradrag for bedriftsøkonomiske avskrivninger som er beregnet på grunnlag av kostpris og antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen med fordringens pålydende etter fradrag for konstaterte og forventede tap.

Skattekostnad og utsatt skatt

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat og består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt.

Utsatt skatt i resultatregnskapet er skatt beregnet på endringer i midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier. I stedet for å vise årets skattemessige disposisjoner brutto i regnskapet, bokføres skatteeffekten som en del av årets skattekostnad. Utsatt skatt avsettes som langsiktig gjeld i balansen. I den grad utsatt skattefordel overstiger utsatt skatt, medtas utsatt skattefordel i balansen iht god regnskapsskikk.

Leieavtaler

Leieavtaler er ikke balanseført.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.



Note 2 -Ansatte, godtgjørelse o.l., OTP

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	822 546	729 343
Arbeidsgiveravgift	118.899	103 692
Pensjonskostnader	39.766	12 482
Andre ytelser	8.909	3 843
Sum	990 120	849 360

Gjennomsnittlig antall årsverk: 1

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre	Bedrifts- forsamling
Lønn	210.300		
Pensjonsutgifter			
Annen godtgjørelse			

Obligatorisk tjenestepensjon er tegnet og anses å tilfredsstille lovgivningens krav.

Det er innsatt på egen bankkonto kr. 36.917 som dekker skyldig skattetrekk.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 22.813, øvrig bistand kr. 0.

Note 3 Aksjonærer, egenkapital.

Aksjekapitalen i ALLIANCE REGNSKAP AS pr. 31.12 består av:

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

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel Stemmeandel	
Bookman AS	100	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Daglig leder/styreleder eier samtlige aksjer i morselskapet og er også dets styreleder.

Egenkapital 01.01.2021	1 094 608
Tilleggsutbytte	-990 000
Årets overskudd	695 066
Sum egenkapital 31.12.2021	799 674



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	192 968	155 252
Endring i utsatt skattefordel	3 077	1 096
Skattekostnad ordinært resultat	196 045	156 348
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	891 111	710 587
Permanente forskjeller	0	87
Endring i midlertidige forskjeller	-13 986	-4 982
Skattepliktig inntekt	877 126	705 692
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	192 968	155 252
Sum betalbar skatt i balansen	192 968	155 252

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	-15 943	-19 928	-3 986
Andre forskjeller	0	-10 000	-10 000
Sum	-15 943	-29 928	-13 986
Grunnlag for utsatt skattefordel	-15 943	-29 928	-13 986
Utsatt skattefordel (22 %)	-3 507	-6 584	-3 077

Note 5 Annen kortsiktig gjeld og leverandørgjeld konsern.

I annen kortsiktig gjeld er gjeld til selskap i samme konsern kr. 1.746.250.

I leverandørgjeld er gjeld til selskap i samme konsern kr. 100.509.



Til generalforsamlingen i Alliance Regnskap AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Alliance Regnskap AS sitt årsregnskap som viser et overskudd kr 695 066. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, 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 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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.

Moss Revisjonskontor AS
Godkjent revisjonsbyrå/aut. regnskapsførerselskap
Org.nr. 992 227 249 MVA Foretaksregisteret
Bankkonto 1503.03.06098
post@mossrevisjon.no
www.mossrevisjon.no

Postadresse: Postboks 260, 1502 Moss
Besøksadresse: Fossen 20, 1530 Moss
Telefon: 69 24 79 50

Rune Madsen: 99 43 78 82/rune@mossrevisjon.no
Iren Juliusen: 93 09 14 49/iren@mossrevisjon.no



Side 1 av 2 Medlem av


Den norske Revisorforening



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 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>

Moss, 15.02.2022

Moss Revisjonskontor AS

Iren Juliussen

Statsautorisert revisor