



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 23.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			5 924
Annen driftskostnad	2	47 969	86 483
Sum kostnader		47 969	92 407
Driftsresultat		-47 969	-92 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 884	31 973
Annen finansinntekt		250 579	24 660
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			72 866
Sum finansinntekter		269 463	129 499
Verdireduksjon andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig ver		71 298	
Annen rentekostnad			245
Annen finanskostnad			51 131
Sum finanskostnader		71 298	51 376
Netto finans		198 165	78 123
Ordinært resultat før skattekostnad		150 196	-14 284
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		150 196	-14 284
Årsresultat		150 196	-14 284
Årsresultat etter minoritetsinteresser		150 196	-14 284
Totalresultat		150 196	-14 284
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		150 196	-14 284
Sum overføringer og disponeringer	5	150 196	-14 284



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 508 952	429 192
Sum finansielle anleggsmidler		1 508 952	429 192
Sum anleggsmidler		1 508 952	429 192
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		399	399
Andre fordringer			1 019
Sum fordringer		399	1 418
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	3	2 275 772	2 329 648
Sum investeringer		2 275 772	2 329 648
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 953 781	2 838 302
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 953 781	2 838 302
Sum omløpsmidler		4 229 953	5 169 368
SUM EIENDELER		5 738 905	5 598 560
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5, 6	350 000	350 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 364 427	5 214 231
Udekket tap	5		
Sum opptjent egenkapital		5 364 427	5 214 231
Sum egenkapital		5 714 427	5 564 231
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			9 460
Betalbar skatt	4		
Skyldige offentlige avgifter			392
Annen kortsiktig gjeld		24 477	24 477
Sum kortsiktig gjeld		24 477	34 329
Sum gjeld		24 477	34 329
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 738 905	5 598 560



Årsregnskap 2018

Allis AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 979 331 754



Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Lønnskostnad		0	5 924
Annen driftskostnad	2	47 969	86 483
Sum driftskostnader		47 969	92 407
Driftsresultat		-47 969	-92 407
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		18 884	31 973
Annen finansinntekt		250 579	24 660
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		0	72 866
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		71 298	0
Annen rentekostnad		0	245
Annen finanskostnad		0	51 131
Resultat av finansposter		198 165	78 123
Ordinært resultat før skattekostnad		150 196	-14 284
Årsresultat		150 196	-14 284
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		150 196	0
Overført fra annen egenkapital		0	14 284
Sum overføringer	5	150 196	-14 284



Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	3	1 508 952	429 192
Sum finansielle anleggsmidler		1 508 952	429 192
Sum anleggsmidler		1 508 952	429 192
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		399	399
Andre kortsiktige fordringer		0	1 019
Sum fordringer		399	1 418
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte aksjer	3	2 275 772	2 329 648
Sum investeringer		2 275 772	2 329 648
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 953 781	2 838 302
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		1 953 781	2 838 302
Sum omløpsmidler		4 229 953	5 169 368
Sum eiendeler		5 738 905	5 598 560



Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 6	350 000	350 000
Sum innskutt egenkapital		350 000	350 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	5 364 427	5 214 231
Sum opptjent egenkapital		5 364 427	5 214 231
Sum egenkapital		5 714 427	5 564 231
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		0	9 460
Skyldig offentlige avgifter		0	392
Annen kortsiktig gjeld		24 477	24 477
Sum kortsiktig gjeld		24 477	34 329
Sum gjeld		24 477	34 329
Sum egenkapital og gjeld		5 738 905	5 598 560

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 2018

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 selskaps 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 bestemt 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 realiserte 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 2018

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.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 utgjør kr 15 000.
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 7 500.
Beløpene er inklusiv merverdiavgift.

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	0,02 %	1 079 760	1 079 760	0
Volstad Maritime DIS I	0,25 %	420 192	420 192	150 000
Sum	0	1 508 952	1 508 952	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	2 311 289	2 275 772	2 275 772
Sum markedsbaserte aksjer	2 311 289	2 275 772	2 275 772



Noter til regnskapet 2018

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
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	150 196	-14 284
Permanente forskjeller	-179 484	-22 009
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-29 288	-36 294
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:

	2018	2017	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-65 581	-36 294	29 288
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-65 581	-36 294	29 288
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-14 428	-8 348	6 080

Utsatt skattefordel er ikke balanseført i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak.

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 01.01	350 000	5 214 231	5 564 231
Årets resultat		150 196	150 196
Pr 31.12	350 000	5 364 427	5 714 427



Noter til regnskapet 2018

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