



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 875 847  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALCANCIA AS  
Forretningsadresse: Olav Vs gate 5  
0161 OSLO

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

### 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: Borgund  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

### 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, 19.06.2022



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	5	-1 888 178	2 866 453
<b>Sum inntekter</b>		<b>-1 888 178</b>	<b>2 866 453</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		22 024	7 585
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 024</b>	<b>7 585</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 910 202</b>	<b>2 858 868</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		14	8
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>14</b>	<b>8</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	95 678	50 705
Annen rentekostnad		28 350	60 078
Annen finanskostnad	9	65 533	7 024
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>189 561</b>	<b>117 807</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-189 547</b>	<b>-117 799</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	-2 099 749	2 741 069
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
<b>Varige driftsmidler</b>			
Sum varige driftsmidler		0	0
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
Sum varer		0	0
<b>Fordringer</b>			
Sum fordringer		0	0
<b>Investeringer</b>			
Markedsbaserte aksjer	5,6	7 500 000	10 614 460
Andre finansielle instrumenter	5,6		880 000
Sum investeringer		7 500 000	11 494 460
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		79 208	24 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		79 208	24 123
Sum omløpsmidler		7 579 208	11 518 583
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 579 208</b>	<b>11 518 583</b>

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3,8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	641 320	2 741 069
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>641 320</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>671 320</b>	<b>2 771 069</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 605	4 636 909
Kortsiktig konserngjeld	2	6 906 283	4 110 605
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 907 888</b>	<b>8 747 514</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 907 888</b>	<b>8 747 514</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 579 208</b>	<b>11 518 583</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 396783

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 922 875 847  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: ALCANCIA AS  
Forretningsadresse: Olav Vs gate 5  
0161 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

#### 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: Borgund  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2021

#### Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet  
ikke skal revideres: Ja  
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 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, 23.06.2021

---

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: 922 875 847  
ALCANCIA AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt	5	-1 888 178	2 866 453
<b>Sum inntekter</b>		<b>-1 888 178</b>	<b>2 866 453</b>
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad		22 024	7 585
<b>Sum kostnader</b>		<b>22 024</b>	<b>7 585</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1 910 202</b>	<b>2 858 868</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		14	8
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>14</b>	<b>8</b>
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	95 678	50 705
Annen rentekostnad		28 350	60 078
Annen finanskostnad	9	65 533	7 024
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>189 561</b>	<b>117 807</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-189 547</b>	<b>-117 799</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer til/fra annen egenkapital	8	-2 099 749	2 741 069
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-2 099 749</b>	<b>2 741 069</b>



Organisasjonsnr: 922 875 847  
ALCANCIA AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0

Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0

Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0

Fordringer			
Sum fordringer		0	0

Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	5,6	7 500 000	10 614 460
Andre finansielle instrumenter	5,6		880 000
Sum investeringer		7 500 000	11 494 460

Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		79 208	24 123
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		79 208	24 123

Sum omløpsmidler		7 579 208	11 518 583
------------------	--	-----------	------------

SUM EIENDELER		7 579 208	11 518 583
---------------	--	-----------	------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,8	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	8	641 320	2 741 069
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>641 320</b>	<b>2 741 069</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>671 320</b>	<b>2 771 069</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
<b>Gjeld til</b>			
kredittinstitusjoner	6	1 605	4 636 909
Kortsiktig konserngjeld	2	6 906 283	4 110 605
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>6 907 888</b>	<b>8 747 514</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>6 907 888</b>	<b>8 747 514</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 579 208</b>	<b>11 518 583</b>



Organisasjonsnr: 922 875 847  
ALCANCIA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

**Note**

1

**Regnskapsprinsipper**

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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 det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen.

**Note**

1

Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

**Note**

2

**Antall aksjer og aksjeeiere**

Aksjeklasse	Ant. aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære	10000.00	3.00	30000.00



<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Per Knut A. Bernhardt	1500.00	15.00%	Ordinære
Hortulan AS	5100.00	51.00%	Ordinære
Janne Merete Thorsen	1900.00	19.00%	Ordinære
Carl Christian Aasheim	1500.00	15.00%	Ordinære
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	10000.00	100.00%	

#### Note

3

#### Lønn og ytelser

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. I utgangspunktet er det reglene for regnskapsoppstilling for små foretak som er benyttet. Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld. Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifiseringen av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Langsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Kortsiktig gjeld oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring. Enkelte poster er vurdert etter andre regler, og redegjøres for nedenfor. Varige driftsmidler Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid. 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 det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Skatter Skatter kostnadsføres når de påløper, det vil si at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultat før skatt. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og resultat av ekstraordinære poster i henhold til skattegrunnlaget. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er presentert netto i balansen. Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser i selskapet.

#### Note

3

#### 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



3

**Ytelser til andre ledende personer**

**Note**

3

**Ytelser til revisjon**

**Note**

5

**Antall årsverk i regnskapsåret**

**Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:**

0.00

**Note**

5

**Obligatorisk tjenstepensjon**

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

**Note**

4

**Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



## Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Inntekt verdipapirer	5	-2 106 487	2 856 953
Mottatt utbytte		218 309	9 500
Sum driftsinntekter		-1 888 178	2 866 453
Annen driftskostnad		22 025	7 585
Sum driftskostnader		<u>22 025</u>	<u>7 585</u>
Driftsresultat		<u>-1 910 203</u>	<u>2 858 868</u>
Annen renteinntekt		14	8
Sum finansinntekter		14	8
Rentekostnad til foretak i samme konsern	2	95 678	50 705
Annen rentekostnad		28 350	60 078
Annen finanskostnad	9	65 533	7 024
Sum finanskostnader		189 561	117 807
Netto finans		<u>-189 546</u>	<u>-117 799</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>-2 099 749</u>	<u>2 741 069</u>
Ordinært resultat		-2 099 749	2 741 069
Årsresultat		<u>-2 099 749</u>	<u>2 741 069</u>
Disponering av årsresultat			
Overført annen egenkapital	8	-2 099 749	2 741 069
Sum disponert		<u>-2 099 749</u>	<u>2 741 069</u>



<b>Balanse</b>
----------------

	Note	2020	2019
Eiendeler			
Omløpsmidler			
Investeringer			
Aksjer og andeler	5,6	0	880 000
Markedsbaserte verdipapirer	5,6	7 500 000	10 614 460
Sum investeringer		7 500 000	11 494 460
Bankinnskudd, kontanter o.l.		79 208	24 123
Sum omløpsmidler		<u>7 579 208</u>	<u>11 518 583</u>
Sum eiendeler		<u>7 579 208</u>	<u>11 518 583</u>



## Balanse

	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	641 320	2 741 069
Sum opptjent egenkapital		641 320	2 741 069
Sum egenkapital		<u>671 320</u>	<u>2 771 069</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	2	6 906 283	4 110 605
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 605	4 636 909
Sum kortsiktig gjeld		6 907 888	8 747 514
Sum gjeld		<u>6 907 888</u>	<u>8 747 514</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>7 579 208</u>	<u>11 518 583</u>

Oslo, 18.04.2021  
Styret for Alcancia AS

Simen Thorsen (sign) Per Knut A. Bernhardt (sign)  
Styrets leder Styremedlem



## Alcancia AS

## Noter til årsregnskapet 2020

### Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

#### Klassifisering

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

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.

#### Inntektsføring og kostnadsføring

Inntektsføring av gevinster og kostnadsføring av tap skjer på realisasjonstidspunktet. Andre kostnader medtas i den periode som kostnaden kan tilordnes.

#### Fordringer

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.

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

#### 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 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.

### Note 2 Konsern

Selskapet er pr 31.12 51% eiet av Hortulan Holding AS, Oslo. Det er satt opp konsernregnskap for morselskapet.

Transaksjoner med og mellom konsernselskap	2020	2019
Selskapet har pr 31.12 fordring (+) på/gjeld til (-) til konsernselskap med kr	-6 906 283	-4 110 605
Kostnadsførte renter til konsernselskap er kr	95 678	50 705

### Note 3 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen pr 31.12 består av 10.000 ordinære aksjer til pålydende kr 3,-, ved årets utgang eiet av:

	Antall aksjer	Eier/stemme %	Verv
Hortulan AS	5 100	51,00 %	Styreleder *
Janne M. H. Thorsen	1 900	19,00 %	
Per Knut A. Bernhardt	1 500	15,00 %	Styremedlem
Carl Christian H.Aasheim	1 500	15,00 %	
Totalt antall aksjer	10 000	100,00 %	

\* Styreleder eier alle aksjene i Hortulan Holding AS.



## Note 4 Lønnskostnader, ant. ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2020 eller 2019. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Selskapet har ikke plikt til å ha pensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det foreligger ikke avtaler om særskilt vederlag ved opphør av stilling/verv i selskapet.

## Note 5 Verdipapirer

Markedsbaserte verdipapirer (aksjer, obligasjoner og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Ikke-markedsbaserte verdipapirer vurderes til laveste verdi av kostpris og virkelig verdi på balansedagen.

	2019		2019		Endring
	Kostpris	Bokført verdi	Kostpris	Bokført verdi	
Ikke-mb. verdipapirer	0	0	880 000	880 000	0
Markedsb. verdipapirer	5 800 000	7 500 000	9 168 973	10 614 460	254 513
Sum	5 800 000	7 500 000	10 048 973	11 494 460	

	2020	2019
Gvinster og tap		
Gevinst	1 301 901	1 411 466
Tap	-3 662 901	0
Verdiendring	254 513	1 445 487
Netto gevinst (+) / tap (-)	-2 106 487	2 856 953

## Note 6 Pantstillelser, depot og garantier

Pantstillelse og lignende	Gjeld sikret ved pant	Eiendeler stillet som sikkerhet	Balansført verdi pant/depot
Frivillig pant	1 605	Verdipapirer	7 500 000

Morselskapet har stillet garanti for selskapets marginramme hos finansforetak med kr 10.000.000,-. Benyttet av ramme ved årets utgang er kr 1.605,-.

## Note 7 Skattekostnad

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt. I samsvar med GRS for små foretak kan utsatt skattefordel unnlates balansført. Beregning av utsatt skatt / utsatt skattefordel er foretatt på følgende grunnlag:

	2020		2019		Endring
	Positive forskjeller	Negative forskjeller	Positive forskjeller	Negative forskjeller	
Verdipapirer		0		-73 271	73 271
Underskudd til fremføring		-1 878 382		-40 504	-1 837 878
Utsatt skattefordel 22%		-413 244		-25 031	-388 214

Årets grunnlag for betalbar skatt fremkommer som følger:

Selskapets regnskapsmessige resultat	kr	-2 099 749
Permanente forskjeller	kr	261 871
Selskapets skattemessige resultat	kr	-1 837 878
Sum bokført skattekostnad	kr	0



## Note 8 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkap.	Sum egenkapital
Ved årets inngang	30 000	2 741 069	2 771 069
Årets resultat		-2 099 749	-2 099 749
Pr. 31.12	30 000	641 320	671 320

## Note 9 Valuta

Av annen finanskostnad er kr 65.533,- disagio. I 2019 var kr 7.024,- av annen finanskostnad disagio.

## Note 10 Fortsatt drift

Forutsetning om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning. Koronapandemien har ikke hatt betydning for selskapets eller datterselskapenes virksomhet.

Oslo 18.04.2021  
Styret for Alcancia AS

---

Simen Thorsen (sign)  
styrets leder

Per Knut A. Bernhardt (sign)  
styremedlem