

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 529 359
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE VENTURE SPRING AS
Forretningsadresse: Parkveien 41B
0258 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jan Erik Hæreid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 13.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 995 052	
Sum inntekter		2 995 052	
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		515 597	-1 240 006
Annen driftskostnad		11 647 572	11 782 616
Sum kostnader		12 163 169	10 542 610
Driftsresultat		-9 168 117	-10 542 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		604 049	169 129
Annen finansinntekt		1 158 856	2 737
Sum finansinntekter		1 762 905	171 866
Annen finanskostnad		32 032	515
Sum finanskostnader		32 032	515
Netto finans		1 730 873	171 351
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 437 244	-10 371 259
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 437 244	-10 371 259
Årsresultat		-7 437 244	-10 371 259
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			16 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-7 437 243	-5 628 741
Sum overføringer og disponeringer		-7 437 243	10 371 259



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		84 162 675	84 162 675
Andre fordringer			5 205 011
Sum finansielle anleggsmidler		84 162 675	89 367 686
Sum anleggsmidler		84 162 675	89 367 686
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		222 055 706	229 556 167
Sum investeringer		222 055 706	229 556 167
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		21 586 493	6 865 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		21 586 493	6 865 018
Sum omløpsmidler		243 642 199	236 421 185
SUM EIENDELER		327 804 874	325 788 871
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		49 677 490	49 677 490
Overkurs		390 019 806	390 019 806
Ikke registrert kapitalforhøyelse		25 485 007	
Sum innskutt egenkapital		465 182 303	439 697 296



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		-137 592 124	-130 154 881
Sum opptjent egenkapital		-137 592 124	-130 154 881
Sum egenkapital		327 590 179	309 542 415
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		3 281	35 042
Skyldige offentlige avgifter		25 380	25 380
Utbytte			16 000 000
Annen kortsiktig gjeld		186 034	186 034
Sum kortsiktig gjeld		214 695	16 246 456
Sum gjeld		214 695	16 246 456
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		327 804 874	325 788 871



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 375154

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 529 359
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE VENTURE SPRING AS
Forretningsadresse: Parkveien 41B
0258 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jan Erik Høreid
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.03.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 23.05.2024



Organisasjonsnr: 913 529 359
ALLIANCE VENTURE SPRING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		2 995 052	
Sum inntekter		2 995 052	
Kostnader			
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		515 597	-1 240 006
Annen driftskostnad		11 647 572	11 782 616
Sum kostnader		12 163 169	10 542 610
Driftsresultat		-9 168 117	-10 542 610
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		604 049	169 129
Annen finansinntekt		1 158 856	2 737
Sum finansinntekter		1 762 905	171 866
Annen finanskostnad		32 032	515
Sum finanskostnader		32 032	515
Netto finans		1 730 873	171 351
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 437 244	-10 371 259
Ordinært resultat etter skattekostnad		-7 437 244	-10 371 259
Årsresultat		-7 437 244	-10 371 259
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			16 000 000
Overføringer til/fra annen egenkapital		-7 437 243	-5 628 741
Sum overføringer og disponeringer		-7 437 243	10 371 259



Organisasjonsnr: 913 529 359
ALLIANCE VENTURE SPRING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2023 2022

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	84 162 675	84 162 675
Andre fordringer		5 205 011
Sum finansielle anleggsmidler	84 162 675	89 367 686
Sum anleggsmidler	84 162 675	89 367 686

Omløpsmidler

Varer

Investeringer

Markedsbaserte aksjer	222 055 706	229 556 167
Sum investeringer	222 055 706	229 556 167

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	21 586 493	6 865 018
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	21 586 493	6 865 018

Sum omløpsmidler 243 642 199 236 421 185

SUM EIENDELER 327 804 874 325 788 871

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital	49 677 490	49 677 490
Overkurs	390 019 806	390 019 806
Ikke registrert kapitalforhøyelse	25 485 007	
Sum innskutt egenkapital	465 182 303	439 697 296

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	-137 592 124	-130 154 881
Sum opptjent egenkapital	-137 592 124	-130 154 881

Sum egenkapital 327 590 179 309 542 415

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	3 281	35 042
Skyldige offentlige avgifter	25 380	25 380
Utbytte		16 000 000
Annen kortsiktig gjeld	186 034	186 034
Sum kortsiktig gjeld	214 695	16 246 456
Sum gjeld	214 695	16 246 456
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	327 804 874	325 788 871



Organisasjonsnr: 913 529 359
ALLIANCE VENTURE SPRING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



Deloitte.

Deloitte AS
Dronning Eufemias gate 14
Postboks 221
NO-0103 Oslo
Norway

+47 23 27 90 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Alliance Venture Spring AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alliance Venture Spring AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling 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 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med 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 i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av 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

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll 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.

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. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

© Deloitte AS



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning
Alliance Venture Spring AS

risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Oslo, 01. mars 2023
Deloitte AS

Jens Bjørner Owren Ugland
statsautorisert revisor



Uavhengig revisors beretning

Name	Date
Ugland, Jens Bjørner Owren	2024-03-01

Identification

 bankID Ugland, Jens Bjørner
Owren



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



Årsregnskap

Alliance Venture Spring AS

2023



Resultatregnskap Alliance Venture Spring AS

Note	Driftsinntekter og driftskostnader	2023	2022
2	Gevinst/tap ved salg aksjer	2 995 052	0
2	Nedskrivning av andre finansielle omløpsmidler	515 597	-1 240 006
	Sum driftsinntekter	2 479 456	1 240 006
3	Administrasjonsgodtgjørelse	10 827 434	10 962 337
3	Styrehonorar inkl. arbeidsgiveravgift	205 380	205 380
3	Annen driftskostnad	614 758	614 899
	Sum driftskostnader	11 647 572	11 782 616
	Driftsresultat	-9 168 116	-10 542 610
	Finansinntekter og finanskostnader		
	Annen renteinntekt	604 049	169 129
	Annen finansinntekt	1 158 856	2 737
	Annen finanskostnad	32 032	515
	Resultat av finansposter	-1 730 873	-171 351
	Resultat før skattekostnad	-7 437 243	-10 371 259
4	Skattekostnad på resultat	0	0
5	Resultat	-7 437 243	-10 371 259
	Overføringer		
	Avsatt til utbytte	0	-16 000 000
5	Overført fra annen egenkapital	7 437 243	-5 628 741
5	Sum overføringer	-7 437 243	-10 371 259



Balanse
Alliance Venture Spring AS

Note	Eiendeler	2023	2022
	Finansielle anleggsmidler		
6	Investeringer i datterselskap	84 162 675	84 162 675
	Andre langsiktige fordringer	0	5 205 011
	Sum finansielle anleggsmidler	84 162 675	89 367 687
	Sum anleggsmidler	84 162 675	89 367 687
	Omløpsmidler		
	Investeringer		
6	Markedsbaserte aksjer	222 055 706	229 556 167
	Sum investeringer	222 055 706	229 556 167
	Bankinnskudd, kontanter o.l.	21 586 493	6 865 018
	Sum omløpsmidler	243 642 199	236 421 185
	Sum eiendeler	327 804 874	325 788 871



Balanse

Alliance Venture Spring AS

Note	Egenkapital og gjeld	2023	2022
	Innskutt egenkapital		
5	Aksjekapital	49 677 490	49 677 490
5	Overkurs	390 019 806	390 019 806
5	Ikke-registrert kapitalforhøyelse	25 485 007	0
	Sum innskutt egenkapital	465 182 303	439 697 296
	Opptjent egenkapital		
5	Annen egenkapital	-137 592 124	-130 154 881
	Sum opptjent egenkapital	-137 592 124	-130 154 881
	Sum egenkapital	327 590 179	309 542 415
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	3 281	35 042
	Skyldig offentlige avgifter	25 380	25 380
	Utbytte	0	16 000 000
	Annen kortsiktig gjeld	186 034	186 034
	Sum kortsiktig gjeld	214 695	16 246 456
	Sum gjeld	214 695	16 246 456
	Sum egenkapital og gjeld	327 804 874	325 788 871

Oslo, 01.03.2024

Styret i Alliance Venture Spring AS

Espen Klitzing
styreleder

Gunnar Jacobsen
styremedlem

Silvia seres
styremedlem

Johan Bøe Bjørkevoll
styremedlem

Rasmus Aage Tidemand Figenschou
styremedlem

Petter Andre Lade
styremedlem

Andreas Solheim Johnson
styremedlem

Jan-Erik Hæreid
daglig leder



Alliance Venture Spring AS

Kontantstrømoppstilling

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-7 437 243	-10 371 259
Netto inntekt/kostnad fra finansielle instrumenter	-3 566 121	-1 294 884
Endring i leverandørgjeld	-30 062	15 167
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-11 033 426	-11 650 976
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler i andre foretak	16 270 086	0
Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler i andre foretak	0	6 637 022
Utbetalinger ved lån ytet til porteføljeselskap	0	10 012 243
Innbetalinger ved nedbetaling/innfielse av lån til porteføljeselskap	0	909 760
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	16 270 086	-15 739 505
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
Innbetalinger egenkapital fra private aksjonærer	12 984 810	12 985 007
Innbetalinger egenkapital fra Investinor	12 500 004	12 500 000
Utbetalinger av utbytte til private aksjonærer	9 348 400	0
Utbetalinger av utbytte til Investinor	6 651 600	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	9 484 814	25 485 007
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter	14 721 475	-1 905 474
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. begynnelse	6 865 018	8 770 491
Beh. av kont. og kontantekvivalenter ved per. slutt	21 586 493	6 865 017



Alliance Venture Spring AS

Noter til regnskapet 2023

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

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 klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Annen langsiktig gjeld og kortsiktig gjeld er vurdert til pålydende beløp.

Aksjer og konvertible obligasjoner

Investeringer i aksjer og konvertible obligasjoner klassifiseres som omløpsmidler og vurderes enkeltvis til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Aksjer og andeler i datterselskap

Investeringer i datterselskaper vurderes etter kostmetoden. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Mottatt utbytte og konsernbidrag fra datterselskapene er inntektsført som annen finansinntekt.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Skatter

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. Skattekostnaden fordeles på ordinært resultat og virkning av prinsippendring og korrigerings av feil i henhold til skattegrunnlaget.

Note 2 Finansinntekter og -kostnader

	2023	2022
Nedskrivning og reversering av nedskrivning av aksjer	515 597	-1 240 006
Nedskrivning av konvertible lån	0	0
Gevinst ved realisasjon av aksjer	-2 995 052	0
Utbytte og annen inntekt	0	0
Tap ved realisasjon av aksjer	0	0
Netto inntekt og kostnad fra finansielle instrumenter	-2 479 456	-1 240 006



Note 3 Management fee og godtgjørelser

Det er ingen ansatte i Alliance Venture Spring AS. AVS Management AS forvalter selskapet og godtgjøres for dette i henhold til inngått rådgivningsavtale.

Daglig leder mottar ikke lønn eller godtgjørelse fra selskapet

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons-kostnader	Andre godtgj.
Styret	180 000	0	0

Revisor

Honorar til revisor er kostnadsført i 2023 med (inkl MVA):

Avtalt revisjon og bistand ved utarbeidelse av årsregnskapet og skattemelding			97 000
Regnskapsteknisk bistand			2 500
Skatterådgivning og andre tjenester utenfor revisjon			14 500
Andre attestasjonstjenester			47 500

Note 4 Skattekostnad

Avstemming fra nominell til faktisk skattesats

	2023	2022
Resultat før skatt	-7 437 243	-10 371 259
Forventet inntektsskatt etter nominell skattesats	-1 636 193	-2 281 677
Skatteeffekten av følgende poster:		
Effekt av aksjeverdivurderinger innenfor fritaksmetoden	113 431	-260 787
Effekt av aksjesalgtransaksjoner innenfor fritaksmetoden	-658 912	0
Effekt av aksjeverdivurderinger utenfor fritaksmetoden	0	3 850
Effekt av aksjesalgtransaksjoner utenfor fritaksmetoden	0	12 082 607
Endring i nedvurdering av utsatt skattefordel	2 181 674	-9 543 993
Skattekostnad	0	0
Effektiv skattesats	0 %	0 %

Utsatt skatt

Underskudd til fremføring	-63 706 560	-53 789 862
Grunnlag for beregning av utsatt skatt/skattefordel	-63 706 560	-53 789 862
Utsatt skattefordel	-14 015 443	-11 833 770
Ikke balanseført utsatt skattefordel	14 015 443	11 833 770
Balanseført utsatt skatt/skattefordel	0	0



Note 5 Resultatdisponering og egenkapital

Aksjekapitalen i selskapet pr 31.12.2023 er:

	Aksjekapital	Overkurs	Ikke registrert- kapitalforhøyelse	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital ved 01.01.23	49 677 490	390 019 806	0	-130 154 881	309 542 415
Årets resultat				-7 437 243	-7 437 243
Ikke registrert kapitalforhøyelse			25 485 007		25 485 007
Egenkapital 31.12.23	49 677 490	390 019 806	25 485 007	-137 592 124	327 590 179

Eierstruktur:

Aksjonær	Eierandel	Aksjonær	Eierandel
Tucan Holding AS	0,28%	Molver AS	1,12%
Arbiensgt 8 AS	0,56%	MP Pensjon PK	3,40%
Arminius AS	0,22%	Nama Investment Partners AS	0,22%
Atventure AS	0,39%	Naterstad Consulting AS	1,12%
AVS Feeder AS	2,86%	New media Science AS	0,40%
Bertheussen Invest AS	2,25%	Ocular AS	0,22%
Bjøberg Eiendom AS	0,22%	Otello Corporation ASA	1,42%
Bliksfjorden Invest AS	0,45%	Oslotech AS	2,25%
Bo Joachim Kähler	0,56%	Prima AS	0,28%
Tankeverket AS	0,22%	Ravnflåget AS	1,12%
Coruna AS	1,12%	Retten Invest AS	0,22%
DNB Bank ASA	2,83%	Rissa Kraftlag SA	1,12%
Elverud AS	0,28%	RO Invest AS	0,71%
Eplehaven Invest AS	1,42%	Scott Energy Invest AS	1,42%
Firda AS	1,42%	Stellanor NUF	0,67%
Antares Group AS	0,22%	Technorocks AS	0,22%
Gyljandi AS	0,45%	Telenor Communications II AS	4,50%
Haber AS	0,58%	The Johnson Revocable Trust	2,25%
Helift AS	2,25%	Tvedt Development AS	0,22%
HMH Invest AS	2,25%	Vallenus AS	0,56%
Jfbg AS	0,28%	Vilje2m AS	1,12%
Kaare Berntsen AS	0,45%	Withgott-Halvorsen Family Trust	0,22%
Kistefos Equity Holding AS	7,09%	Investinor Indirekte I AS	41,57%
Lemica AS	1,12%	Bear and Bull AS	0,18%
Libras AS	0,22%	Arne Skogheim AS	1,35%
Magnus & Co AS	1,12%	Viksaas Holding AS	0,4%
Manta AS	0,22%	Fantelle As	0,27%



Note 6 Aksjer

Selskapet har investert i følgende selskaper:

Fusetools AS	Shoreline AS
Xeneta AS	Northern.tech.Holding AS
Aprila Bank ASA	Boost AI AS
Arundo Analytics Holding AS	Grunt AS
Eventum Norge AS	Sanity AS
Memoscale AS	

Selskapets eierandel i selskapene varierer mellom 0,1% til 20,0%. Samlet kostpris på aksjepostene er NOK 227 510 712 og bokført verdi er NOK 222 055 705 pr 31.12.2023.

Ved estimering av virkelig verdi av investeringene ser selskapet hen til Invest Europe's verdsettelsesstandarder. Den virkelige verdien (Fair Market Value) er vurdert til å være høyere enn bokført verdi. Investeringene er i unoterte selskaper og det foreligger ikke et aktivt marked for kjøp og salg av disse investeringene. En investering i illikvide unoterte selskaper er forbundet med betydelig risiko. Estimaten på virkelig verdi er basert på beste skjønn, men for slike selskaper vil det være en risiko for at det ikke vil være mulig å avhende investeringene til attraktive priser.

I 2022 solgte selskapet eierandeler i aksjer til det heleide datterselskapet Alliance Venture Spring AB. Transaksjonen ble gjennomført til virkelig verdi vurdert til NOK 523 263 967 og er etter regnskapsreglene bokført til kontinuitet på bokførte verdier (kontinuitetsgjennomskjæring). Kjøpet i datterselskapet ble finansiert gjennom en fordring fra selskapet. Fordringen på datterselskapet er konvertert til egenkapital i datterselskapet via et aksjeeiertilskudd etter svenske regler. Effekten av regnskapet er en økning i bokført verdi på aksjene i datterselskapet med NOK 84 025 644, tilsvarende reduksjon i bokført verdi på de investeringene som ble solgt. Dette tilsvarer nettoeffekten av aksjeeiertilskuddet på NOK 523 263 967 redusert med gevinsten på salget som utgjør NOK 439 238 323.

I 2023 har selskapet solgt eierandelene i Oda Group Holding AS til gevinst 2 995 052.



Revisjonsspor

Tittel	AV Spring årsregnskap for signering
Filnavn	Regnskap 2023 All...ure Spring AS.pdf
Dokument-ID	5c5b0d37f406c52e6a02ebb9c293e0c331ff928f
Datoformat revisjonssporing	MM / DD / YYYY
Status	● Underskrevet

Dokumenthistorikk



02 / 26 / 2024
14:08:39 UTC

Sendt for underskriving til Espen Klitzing (espen.klitzing@gmail.com), Gunnar Jacobsen (gunnar.jacobsen@kistefos.no), Rasmus Figenschou (rasmus.figenschou@dnb.no), Johan Bjørkevoll (johan.bjorkevoll@investinor.no), Andreas Johnsen (andreas.johnsen@telenor.com), Petter Lade (petterl@otellocorp.com) and Silvia Seres (silvija.seres@gmail.com) fra hareid@allianceventure.com
IP: 88.91.212.23



02 / 26 / 2024
14:25:58 UTC

andreas.johnsen@telenor.com ble endret til andreas.johnsen@telenor.no etter ny tildeling av forespørselsender.
IP: 88.91.212.23



02 / 26 / 2024
14:26:53 UTC

Vist av Andreas Johnsen (andreas.johnsen@telenor.no)
IP: 134.47.109.184



Revisjonsspor

Tittel	AV Spring årsregnskap for signering
Filnavn	Regnskap 2023 All...ure Spring AS.pdf
Dokument-ID	5c5b0d37f406c52e6a02ebb9c293e0c331ff928f
Datoformat revisjonssporing	MM / DD / YYYY
Status	● Underskrevet

Dokumenthistorikk

 UNDERSKREVET	02 / 26 / 2024 14:28:00 UTC	Skrevet under av Andreas Johnsen (andreas.johnsen@telenor.no) IP: 134.47.109.184
 VIST	02 / 26 / 2024 14:28:39 UTC	Vist av Silvia Seres (silvija.seres@gmail.com) IP: 193.215.43.190
 UNDERSKREVET	02 / 26 / 2024 14:28:55 UTC	Skrevet under av Silvia Seres (silvija.seres@gmail.com) IP: 193.215.43.190
 VIST	02 / 26 / 2024 14:37:53 UTC	Vist av Gunnar Jacobsen (gunnar.jacobsen@kistefos.no) IP: 188.95.241.80
 UNDERSKREVET	02 / 26 / 2024 14:42:31 UTC	Skrevet under av Gunnar Jacobsen (gunnar.jacobsen@kistefos.no) IP: 188.95.241.80

Levert av 



Revisjonsspor

Tittel	AV Spring årsregnskap for signering
Filnavn	Regnskap 2023 All...ure Spring AS.pdf
Dokument-ID	5c5b0d37f406c52e6a02ebb9c293e0c331ff928f
Datoformat revisjonssporing	MM / DD / YYYY
Status	• Underskrevet

Dokumenthistorikk

 VIST	02 / 26 / 2024 14:56:00 UTC	Vist av Espen Klitzing (espen.klitzing@gmail.com) IP: 88.88.143.23
 UNDERSKREVET	02 / 26 / 2024 15:04:38 UTC	Skrevet under av Espen Klitzing (espen.klitzing@gmail.com) IP: 88.88.143.23
 VIST	02 / 26 / 2024 19:45:54 UTC	Vist av Rasmus Figenschou (rasmus.figenschou@dnb.no) IP: 147.161.147.90
 UNDERSKREVET	02 / 26 / 2024 19:47:27 UTC	Skrevet under av Rasmus Figenschou (rasmus.figenschou@dnb.no) IP: 147.161.147.90
 VIST	02 / 27 / 2024 12:03:20 UTC	Vist av Johan Børkevoll (johan.bjorkevoll@investinor.no) IP: 217.144.78.162

Levert av  Dropbox Sign



Revisjonsspor

Tittel	AV Spring årsregnskap for signering
Filnavn	Regnskap 2023 All...ure Spring AS.pdf
Dokument-ID	5c5b0d37f406c52e6a02ebb9c293e0c331ff928f
Datoformat revisjonssporing	MM / DD / YYYY
Status	● Underskrevet

Dokumenthistorikk

 UNDERSKREVET	02 / 27 / 2024 12:04:47 UTC	Skrevet under av Johan Bjørkevoll (johan.bjorkevoll@investinor.no) IP: 217.144.78.162
 VIST	02 / 28 / 2024 11:21:05 UTC	Vist av Petter Lade (petterl@otellocorp.com) IP: 62.101.211.17
 UNDERSKREVET	02 / 28 / 2024 11:21:25 UTC	Skrevet under av Petter Lade (petterl@otellocorp.com) IP: 62.101.211.17
 FULLFØRT	02 / 28 / 2024 11:21:25 UTC	Dokumentet er fullført.