



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	996 480 399
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ALPHA INVEST AS
Forretningsadresse:	Sjøvollbukta 26 1390 VOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022
-------------------------	-------------------------

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:	Frode Magnar Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	29.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 06.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		573 353	1 585 755
Annen driftsinntekt			94 302
Sum inntekter		573 353	1 680 057
Kostnader			
Varekostnad		478 762	1 215 417
Lønnskostnad	1	370 718	917 732
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		713 093	571 553
Sum kostnader		1 562 572	2 704 702
Driftsresultat	3	-989 219	-1 024 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 241	3 363
Annen finansinntekt	4	2 676	
Sum finansinntekter		3 917	3 363
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		2 562 400	
Annen rentekostnad		2 354	9 696
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		2 564 754	9 696
Netto finans		-2 560 837	-6 333
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 550 056	-1 030 977
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 550 056	-1 030 977
Årsresultat	6	-3 550 056	-1 030 977
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 550 056	-1 030 977
Totalresultat		-3 550 056	-1 030 977



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-3 550 056	-1 030 977
Sum overføringer og disponeringer		-3 550 056	-1 030 977



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	135 376	80 258
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	416 457	416 457
Sum varige driftsmidler	2	551 834	496 716
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		16 800	16 800
Investering i annet foretak i samme konsern		100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		4 344 444	4 344 444
Investeringer i aksjer og andeler		117 600	2 680 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 578 844	7 141 244
Sum anleggsmidler		5 130 678	7 637 960
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		112 031	292 665
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 680 680	5 157 181
Konsernfordringer		384 041	886 090
Sum fordringer		5 064 720	6 043 271
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4		
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Andre finansielle instrumenter	4		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		146 645	188 256
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		146 645	188 256
Sum omløpsmidler		5 323 396	6 524 192
SUM EIENDELER		10 454 074	14 162 152
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		680	680
Sum innskutt egenkapital		100 680	100 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 434 664	10 984 720
Sum opptjent egenkapital		7 434 664	10 984 720
Sum egenkapital	6	7 535 344	11 085 400
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		427 625	
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter			-93 402
Kortsiktig konserngjeld			922 232
Annen kortsiktig gjeld		2 491 106	2 247 922



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum kortsiktig gjeld		2 918 730	3 076 752
Sum gjeld		2 918 730	3 076 752
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 454 074	14 162 152



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 578919

Enheten

Organisasjonsnummer: 996 480 399
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALPHA INVEST AS
Forretningsadresse: Sjøvollbukta 26
1390 VOLLEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: Frode Magnar Berg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2023

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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 05.07.2023

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: 996 480 399
ALPHA INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		573 353	1 585 755
Annen driftsinntekt			94 302
Sum inntekter		573 353	1 680 057
Kostnader			
Varekostnad		478 762	1 215 417
Lønnskostnad	1	370 718	917 732
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2		
Annen driftskostnad		713 093	571 553
Sum kostnader		1 562 572	2 704 702
Driftsresultat	3	-989 219	-1 024 644
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 241	3 363
Annen finansinntekt	4	2 676	
Sum finansinntekter		3 917	3 363
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		2 562 400	
Annen rentekostnad		2 354	9 696
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		2 564 754	9 696
Netto finans		-2 560 837	-6 333
Ordinært resultat før skattekostnad		-3 550 056	-1 030 977
Skattekostnad på resultat	5		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 550 056	-1 030 977
Årsresultat	6	-3 550 056	-1 030 977
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 550 056	-1 030 977
Totalresultat		-3 550 056	-1 030 977
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		-3 550 056	-1 030 977
Sum overføringer og disponeringer		-3 550 056	-1 030 977





Organisasjonsnr: 996 480 399
ALPHA INVEST AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	135 376	80 258
Maskiner og anlegg	2		
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	416 457	416 457
Sum varige driftsmidler	2	551 834	496 716
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		16 800	16 800
Investering i annet foretak i samme konsern		100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		4 344 444	4 344 444
Investeringer i aksjer og andeler		117 600	2 680 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 578 844	7 141 244
Sum anleggsmidler		5 130 678	7 637 960
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		112 031	292 665
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		4 680 680	5 157 181
Konsernfordringer		384 041	886 090
Sum fordringer		5 064 720	6 043 271
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	4		
Markedsbaserte aksjer	4		
Markedsbaserte obligasjoner	4		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	4		
Andre finansielle instrumenter	4		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			



Bankinnskudd, kontanter o. l.		146 645	188 256
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		146 645	188 256
Sum omløpsmidler		5 323 396	6 524 192
SUM EIENDELER		10 454 074	14 162 152
 BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Beholdning av egne aksjer	7		
Overkurs		680	680
Sum innskutt egenkapital		100 680	100 680
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 434 664	10 984 720
Sum opptjent egenkapital		7 434 664	10 984 720
Sum egenkapital	6	7 535 344	11 085 400
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		427 625	
Betalbar skatt	5		
Skyldig offentlige avgifter			-93 402
Kortsiktig konserngjeld			922 232
Annen kortsiktig gjeld		2 491 106	2 247 922
Sum kortsiktig gjeld		2 918 730	3 076 752
Sum gjeld		2 918 730	3 076 752
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 454 074	14 162 152



Organisasjonsnr: 996 480 399
ALPHA INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



RESULTATREGNSKAP

ALPHA INVEST AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		573 353	1 585 755
Annen driftsinntekt		0	94 302
Sum driftsinntekter		573 353	1 680 057
Varekostnad		478 762	1 215 417
Lønnskostnad	1	370 718	917 732
Annen driftskostnad		713 093	571 553
Sum driftskostnader		1 562 572	2 704 702
Driftsresultat	3	-989 219	-1 024 644
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		1 241	3 363
Annen finansinntekt	4	2 676	0
Nedskrivning av andre finansielle anleggsmidler		2 562 400	0
Annen rentekostnad		2 354	9 696
Resultat av finansposter		-2 560 837	-6 333
Resultat før skattekostnad		-3 550 056	-1 030 977
Resultat		-3 550 056	-1 030 977
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	6	-3 550 056	-1 030 977
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		-3 550 056	-1 030 977
Sum overføringer		-3 550 056	-1 030 977



BALANSE

ALPHA INVEST AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2	135 376	80 258
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	416 457	416 457
Sum varige driftsmidler	2	551 834	496 716
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Investeringer i datterselskap		16 800	16 800
Investeringer i annet foretak i samme konsern		100 000	100 000
Lån til foretak i samme konsern		4 344 444	4 344 444
Investeringer i aksjer og andeler		117 600	2 680 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 578 844	7 141 244
Sum anleggsmidler		5 130 678	7 637 960
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		112 031	292 665
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		4 680 680	5 157 181
Konsernfordringer		384 041	886 090
Sum fordringer		5 064 720	6 043 271
Bankinnskudd, kontanter o.l.		146 645	188 256
Sum omløpsmidler		5 323 396	6 524 192
Sum eiendeler		10 454 074	14 162 152



BALANSE

ALPHA INVEST AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	7	100 000	100 000
Overkurs		680	680
Sum innskutt egenkapital		100 680	100 680
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		7 434 664	10 984 720
Sum opptjent egenkapital		7 434 664	10 984 720
Sum egenkapital	6	7 535 344	11 085 400
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		427 625	0
Skyldig offentlige avgifter		0	-93 402
Konserngjeld		0	922 232
Annen kortsiktig gjeld		2 491 106	2 247 922
Sum kortsiktig gjeld		2 918 730	3 076 752
Sum gjeld		2 918 730	3 076 752
Sum egenkapital og gjeld		10 454 074	14 162 152

Asker, 28.06.2023
Styret i Alpha Invest AS

Frode Magnar Berg
styreleder/daglig leder



Regnskapsprinsipper

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

DRIFTSINNTEKTER

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 virkelig verdi.

AKSJER I DATTERSELSKAP

Datterselskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap er inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap. Overstiger utbytte / konsernbidraget andelen av opptjent resultat etter anskaffelsestidspunktet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen til morselskapet.

VARER

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

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.



Note 1 Lønnskostnader

Alpha Invest AS har ikke hatt direkte lønns- eller personalkostnader i 2022 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser. Personell er leid inn og har blitt avløvnet i datterselskapet Napa Vollen AS

Note 2 Anleggsmidler

	Driftsløstøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	496 715	496 715
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	55 118	55 118
= Anskaffelseskost 31.12.22	551 833	551 833
= Bokført verdi 31.12.22	551 833	551 833

Note 3 Nytt virksomhetsområde

Alpha Invest AS startet våren 2021 en vinbar, noe som er et nytt virksomhetsområdet for selskapet.

Det lå til rette for et godt potensiale når det gjaldt driften av vinbaren, med god beliggenhet og gode lokaler. Som nystartet serveringssted må det opparbeides en kundekrets. Dessverre støtte driften på noen uforutsette utfordringer i forbindelse med covid-19 pandemien. Det var mangel på kvalifisert personale og det var oppstartsproblemer med den leverandøren man hadde valgt å samarbeid med når det gjaldt matlevering.

Disse oppstartsproblemene gjorde at driften av vinbaren ble ineffektiv og dyr disse to første driftsårene, med blant annet mye matsvinn, noe som har resultert i et negativt resultat hittil. Investeringer er nå tatt og erfaringer er gjort slik at man ser for seg at dette kan tjenes inn igjen på sikt.

Note 4 Verdipapirer

	Eier- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Alpha Panorama AS	100,0%	100 000	100 000
Napa Vollen AS	56,0%	16 800	16 800
Sparq AS		2 680 000	117 600
Sum		2 796 800	234 400



Note 5 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-3 550 056	-1 030 977
Permanente forskjeller	2 562 400	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	-1
Skattepliktig inntekt	-987 656	-1 030 978
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	1	1	0
Sum	1	1	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 018 634	-1 030 978	987 656
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 018 633	1 030 977	-987 656
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2021	100 000	680	0	10 984 720	11 085 400
Årets resultat				-3 550 056	-3 550 056
Pr 31.12.2022	100 000	680	0	7 434 664	7 535 344



Note 7 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I ALPHA INVEST AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000	100,0	100 000
Sum	1 000		100 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Frode Magnar Berg	1 000	100,0	100,0

AKSJER OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Frode Magnar Berg	styreleder/daglig leder	1 000
Totalt antall aksjer		1 000