



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 720 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS
Forretningsadresse: Karmsundgata 208
5527 HAUGESUND

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: Lars Sigvart Hop
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.09.2021

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, 29.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 448 060	3 618 622
Sum inntekter		4 448 060	3 618 622
Kostnader			
Varekostnad		1 954 571	124 515
Lønnskostnad	1	181 198	13 365
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 377 311	1 377 311
Annen driftskostnad	3	2 519 325	2 162 660
Sum kostnader		6 032 405	3 677 851
Driftsresultat		-1 584 345	-59 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30	108
Sum finansinntekter		30	108
Rentekostnad til foretak i samme konsern		727 000	1 554 000
Annen rentekostnad		4 216	543
Annen finanskostnad		2 854	3 268
Sum finanskostnader		734 070	1 557 811
Netto finans		-734 040	-1 557 703
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 318 385	-1 616 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 318 385	-1 616 932
Årsresultat		-2 318 385	-1 616 932
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 318 385	-1 616 932
Sum overføringer og disponeringer		-2 318 385	-1 616 932



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	45 570 607	46 876 730
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	71 188	142 376
Sum varige driftsmidler		45 641 795	47 019 106
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		95 103	103 453
Sum finansielle anleggsmidler		95 103	103 453
Sum anleggsmidler		45 736 898	47 122 559
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		221 276	1 899 276
Sum varer		221 276	1 899 276
Fordringer			
Kundefordringer	7	440 547	538 605
Andre fordringer		110 639	85 223
Konsernfordringer		127 382	57 862
Krav på innbetaling av selskapskapital			0
Sum fordringer		678 568	681 690
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	849 333	14 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		849 333	14 174
Sum omløpsmidler		1 749 177	2 595 140
SUM EIENDELER		47 486 075	49 717 699



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	644 932	644 932
Sum innskutt egenkapital		744 932	744 932
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	7 627 042	5 308 657
Sum opptjent egenkapital		-7 627 042	-5 308 657
Sum egenkapital	9	-6 882 110	-4 563 725
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	10	54 060 041	54 141 316
Sum annen langsiktig gjeld		54 060 041	54 141 316
Sum langsiktig gjeld		54 060 041	54 141 316
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		260 461	135 206
Skyldige offentlige avgifter		30 241	606
Annen kortsiktig gjeld		17 442	4 296
Sum kortsiktig gjeld		308 144	140 108
Sum gjeld		54 368 185	54 281 424
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 486 075	49 717 699



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 876150

Enheten

Organisasjonsnummer: 991 720 103
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS
Forretningsadresse: Karmsundgata 208
5527 HAUGESUND

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: Lars Sigvart Hop
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.09.2021

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, 26.10.2021



Organisasjonsnr: 991 720 103
ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 448 060	3 618 622
Sum inntekter		4 448 060	3 618 622
Kostnader			
Varekostnad		1 954 571	124 515
Lønnskostnad	1	181 198	13 365
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	1 377 311	1 377 311
Annen driftskostnad	3	2 519 325	2 162 660
Sum kostnader		6 032 405	3 677 851
Driftsresultat		-1 584 345	-59 229
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		30	108
Sum finansinntekter		30	108
Rentekostnad til foretak i samme konsern		727 000	1 554 000
Annen rentekostnad		4 216	543
Annen finanskostnad		2 854	3 268
Sum finanskostnader		734 070	1 557 811
Netto finans		-734 040	-1 557 703
Ordinært resultat før skattekostnad		-2 318 385	-1 616 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		-2 318 385	-1 616 932
Årsresultat		-2 318 385	-1 616 932
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-2 318 385	-1 616 932
Sum overføringer og disponeringer		-2 318 385	-1 616 932



Organisasjonsnr: 991 720 103
ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2020** **2019**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	45 570 607	46 876 730
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	71 188	142 376
Sum varige driftsmidler		45 641 795	47 019 106

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer		95 103	103 453
Sum finansielle anleggsmidler		95 103	103 453
Sum anleggsmidler		45 736 898	47 122 559

Omløpsmidler

Varer

Varer		221 276	1 899 276
Sum varer		221 276	1 899 276

Fordringer

Kundefordringer	7	440 547	538 605
Andre fordringer		110 639	85 223
Konsernfordringer		127 382	57 862
Krav på innbetaling av selskapskapital			0
Sum fordringer		678 568	681 690

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	849 333	14 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		849 333	14 174

Sum omløpsmidler		1 749 177	2 595 140
-------------------------	--	------------------	------------------

SUM EIENDELER		47 486 075	49 717 699
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	644 932	644 932
Sum innskutt egenkapital		744 932	744 932
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	7 627 042	5 308 657
Sum opptjent egenkapital		-7 627 042	-5 308 657
Sum egenkapital	9	-6 882 110	-4 563 725
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	10	54 060 041	54 141 316
Sum annen langsiktig gjeld		54 060 041	54 141 316
Sum langsiktig gjeld		54 060 041	54 141 316
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		260 461	135 206
Skyldige offentlige avgifter		30 241	606
Annen kortsiktig gjeld		17 442	4 296
Sum kortsiktig gjeld		308 144	140 108
Sum gjeld		54 368 185	54 281 424
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		47 486 075	49 717 699



Organisasjonsnr: 991 720 103
ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	162792.00	
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	23057.00	
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-4651.00	13365.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	181198.00	13365.00

Note

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 revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22000.00	10600.00



<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	22000.00	10600.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

0.50

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Under etablering

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020

ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	162 792	



Arbeidsgiveravgift	23 057	
Andre relaterte ytelser	(4 651)	13 365
Sum	181 198	13 365

Foretaket har sysselsatt 0,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Mer om obligatorisk tjenstepensjon

Under etablering

Note 3 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	22 000	10 600
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	22 000	10 600

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	5 000 000	51 401 399	2 175 229	58 576 628
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	5 000 000	51 401 399	2 175 229	58 576 628
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(9 524 669)	(2 032 853)	(11 557 522)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(10 830 792)	(2 104 041)	(12 934 833)
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	5 000 000	40 570 607	71 188	45 641 795
Årets avskrivninger		(1 306 123)	(71 188)	(1 377 311)
Økonomisk levetid		20 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 5 %	20 %	

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(2 318 385)	(1 616 932)
+/- Permanente forskjeller	2 984	4 868
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 429 256	(328 833)
Årets skattegrunnlag	(886 145)	(1 940 897)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
---------------------------------------	------------	------------	---------



Anleggsmidler	2 909 427	3 153 232	(243 805)
Omløpsmidler	(49 000)	(1 727 000)	1 678 000
Gevinst- og tapskonto	(24 694)	(19 755)	(4 939)
Skattemessig fremførbart underskudd	(7 423 107)	(8 309 252)	886 145
Netto forskjeller	(4 587 374)	(6 902 775)	2 315 401
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 587 374	6 902 775	(2 315 401)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 518 611

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	489 547	587 605
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(49 000)	(49 000)
Netto oppførte kundefordringer	440 547	538 605

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 17 484. Skyldig skattetrekk er kr 17 484.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	644 932	(5 308 657)	(4 563 725)
Årets resultat			(2 318 385)	(2 318 385)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	644 932	(7 627 042)	(6 882 110)

Note 10 - Langsiktig konserngjeld

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	54 060 041	54 141 316
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

I beløpet er renter beregnet og lagt til med 727 000,-.

Fortsatt drift

Selskapet har tapt aksjekapitalen, men styret har foretatt handling ved å tilføre kapital gjennom motregning av mellomregning som morselskap har på selskapet. Ledelsen anser derfor å ha oppfylt aksjelovens krav knyttet til handleplikt, jfr aksjelovens §3-4 og § 3-5. I tillegg vurderes selskapets eiendom til å inneholde merverdier, samt at selskapet har etablert bærekraftig drift.



Årsregnskap for 2020

**ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS
4291 KOPERVIK**

Innhold

**Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning**



Resultatregnskap for 2020
ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

	Note	2020	2019
Salgsinntekt		4 448 060	3 618 622
Sum driftsinntekter		4 448 060	3 618 622
Varekostnad		(1 954 571)	(124 515)
Lønnskostnad	1	(181 198)	(13 365)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	4	(1 377 311)	(1 377 311)
Annen driftskostnad	3	(2 519 325)	(2 162 660)
Sum driftskostnader		(6 032 405)	(3 677 851)
Driftsresultat		(1 584 345)	(59 229)
Annen renteinntekt		30	108
Sum finansinntekter		30	108
Rentekostnad til foretak i samme konsern		(727 000)	(1 554 000)
Annen rentekostnad		(4 216)	(543)
Annen finanskostnad		(2 854)	(3 268)
Sum finanskostnader		(734 070)	(1 557 811)
Netto finans		(734 040)	(1 557 703)
Ordinært resultat før skattekostnad		(2 318 385)	(1 616 932)
Ordinært resultat		(2 318 385)	(1 616 932)
Årsresultat		(2 318 385)	(1 616 932)
Overføringer			
Udekket tap		(2 318 385)	(1 616 932)
Sum		(2 318 385)	(1 616 932)



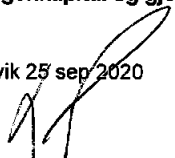
Balanse pr. 31. desember 2020
ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	45 570 607	46 876 730
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	4	71 188	142 376
Sum varige driftsmidler		45 641 795	47 019 106
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer		95 103	103 453
Sum finansielle anleggsmidler		95 103	103 453
Sum anleggsmidler		45 736 898	47 122 559
Omløpsmidler			
Varer		221 276	1 899 276
Sum varer		221 276	1 899 276
Fordringer			
Kundefordringer	7	440 547	538 605
Andre fordringer		110 639	85 223
Konsemfordringer		127 382	57 862
Sum fordringer		678 568	681 690
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	849 333	14 174
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		849 333	14 174
Sum omløpsmidler		1 749 177	2 595 140
Sum eiendeler		47 486 075	49 717 699

**Balanse pr. 31. desember 2020**
ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	9	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital	9	644 932	644 932
Sum innskutt egenkapital		744 932	744 932
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	9	(7 627 042)	(5 308 657)
Sum opptjent egenkapital		(7 627 042)	(5 308 657)
Sum egenkapital	9	(6 882 110)	(4 563 725)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	10	54 060 041	54 141 316
Sum annen langsiktig gjeld		54 060 041	54 141 316
Sum langsiktig gjeld		54 060 041	54 141 316
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		260 461	135 206
Skyldige offentlige avgifter		30 241	606
Annen kortsiktig gjeld		17 442	4 296
Sum kortsiktig gjeld		308 144	140 108
Sum gjeld		54 368 185	54 281 424
Sum egenkapital og gjeld		47 486 075	49 717 699

Kopervik 25 sep 2020


Lars Sigvåg Hop
Styrets leder
Gunnar Hop
Styremedlem



Noter 2020

ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	162 792	



Arbeidsgiveravgift	23 057	
Andre relaterte ytelser	(4 651)	13 365
Sum	181 198	13 365

Foretaket har sysselsatt 0,5 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Mer om obligatorisk tjenestepensjon

Under etablering

Note 3 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	22 000	10 600
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	22 000	10 600

Note 4 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Tomter	Bygninger og annen fast eiendom	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2020	5 000 000	51 401 399	2 175 229	58 576 628
Tilgang i året	0	0	0	0
Avgang i året	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	5 000 000	51 401 399	2 175 229	58 576 628
Akk. av- og nedskr. 01.01.2020		(9 524 669)	(2 032 853)	(11 557 522)
Akkumulerte avskr. 31.12.2020		(10 830 792)	(2 104 041)	(12 934 833)
Balansført verdi pr. 31.12.2020	5 000 000	40 570 607	71 188	45 641 795
Årets avskrivninger		(1 306 123)	(71 188)	(1 377 311)
Økonomisk levetid		20 - 50 år	5 år	
Avskrivningsplan: Lineær		2 - 5 %	20 %	

Note 5 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(2 318 385)	(1 616 932)
+/- Permanente forskjeller	2 984	4 868
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	1 429 256	(328 833)
Årets skattegrunnlag	(886 145)	(1 940 897)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 6 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
---------------------------------------	------------	------------	---------



Anleggsmidler	2 909 427	3 153 232	(243 805)
Omløpsmidler	(49 000)	(1 727 000)	1 678 000
Gevinst- og tapskonto	(24 694)	(19 755)	(4 939)
Skattemessig fremførbart underskudd	(7 423 107)	(8 309 252)	886 145
Netto forskjeller	(4 587 374)	(6 902 775)	2 315 401
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	4 587 374	6 902 775	(2 315 401)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 1 518 611

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

	2020	2019
Kundefordringer til pålydende	489 547	587 605
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(49 000)	(49 000)
Netto oppførte kundefordringer	440 547	538 605

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 17 484. Skyldig skattetrekk er kr 17 484.

Note 9 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innsk. EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	644 932	(5 308 657)	(4 563 725)
Årets resultat			(2 318 385)	(2 318 385)
Egenkapital 31.12.2020	100 000	644 932	(7 627 042)	(6 882 110)

Note 10 - Langsiktig konserngjeld

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	54 060 041	54 141 316
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

I beløpet er renter beregnet og lagt til med 727 000,-.

Fortsatt drift

Selskapet har tapt aksjekapitalen, men styret har foretatt handling ved å tilføre kapital gjennom motregning av mellomregning som morselskap har på selskapet. Ledelsen anser derfor å ha oppfylt aksjelovens krav knyttet til handleplikt, jfr aksjelovens §3-4 og § 3-5. I tillegg vurderes selskapets eiendom til å inneholde merverdier, samt at selskapet har etablert bærekraftig drift.



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

Godkjent revisjonsselskap / Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i Alliance Invest Prosjekt AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Alliance Invest Prosjekt AS sitt årsregnskap som viser et under underskudd på kr 2 318 385. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Tapt egenkapital

Selskapet har ved utgangen av 2020 en regnskapsført negativ egenkapital på kr 6 882 110. Det vises til note 10 vedrørende styrets vurdering av selskapets økonomiske situasjon.

Dette forhold har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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.

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

TOR ODD RAVNÅS
INGOLF MAGNE IDSØ
ODD HARRY P. HEMNES

Vassbotnen 15
4313 Sandnes
Telefon: 51 44 36 00

Org.nr.: NO 989 048 732 MVA
E-post: post@idso-ravnaas.no
www.idso-ravnaas.no



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder 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 revisorforeningen.no/revisjonsberetninger.

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov, og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Sandnes, 30. september 2021
Idsø & Ravnås Revisjon AS

Ingolf Magne Idsø
statsautorisert revisor



Generalforsamlingsprotokoll ALLIANCE INVEST PROSJEKT AS

Den 30 september 2021 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Alliance Invest Prosjekt AS på selskapets kontor i Kopervik.

Følgende aksjonærer var til stede:

Aksjonær:	Antall aksjer:
Flotmyrgården Utbygging AS	1000

hvilket representerte 100 % av den samlede aksjekapital.

Dessuten møtte styreleder Lars Sigvart Hop.

- Den ordinære generalforsamling ble erklært lovlig innkalt og åpnet av styrets leder som opptok fortegnelse over møtende aksjonærer som gjengitt ovenfor. Da det etter forespørsel ikke kom innvendinger til innkallingen eller dagsorden ble generalforsamlingen erklært lovlig satt.
- Gunnar Hop ble valgt til møteleder, og Lars Sigvart Hop ble valgt til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
- Årsregnskapet for år 2020 ble lagt frem og gjennomgått sammen med styrets beretning og revisjonsberetningen. Årsregnskapet og styrets årsberetning for regnskapsåret 2020 ble godkjent.
- Generalforsamlingen godkjente at årets underskudd overføres til udekket tap. Det ble besluttet ikke å utbetale aksjeutbytte for 2020.
- Som nytt styre ble gjenvalgt:
 - Styreleder: Lars Sigvart Hop
 - Medlem: Gunnar Hop
- Honorar til revisor ble godkjent etter regning. Årsregnskap og likningspapirer blir utarbeidet av Idsø & Ravnaas Revisjon AS for regnskapsåret 2021.

Samtlige beslutninger var enstemmige.

Det forelå ikke noe mer til behandling, og generalforsamlingen ble hevet.

Kopervik, 30 september 2021

Styreleder

Aksjonær