



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 601 111
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS
Forretningsadresse: Rødskiferveien 1
1352 KOLSÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Claudia Iriela Saenz Gonzalez
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2024

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, 20.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 042 554	1 892 540
Annen driftsinntekt		5 125	39 070
Sum inntekter		2 047 680	1 931 610
Kostnader			
Varekostnad		625 185	765 729
Lønnskostnad	1	622 044	593 273
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 902	11 413
Annen driftskostnad		794 763	709 351
Sum kostnader		2 046 893	2 079 766
Driftsresultat		787	-148 157
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		88 523	0
Annen rentekostnad		26 380	14 302
Annen finanskostnad		8 386	0
Sum finanskostnader		123 289	14 302
Netto finans		-123 289	-14 302
Resultat før skattekostnad		-122 503	-162 458
Årsresultat		-122 503	-162 458
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-122 503	-162 458
Sum overføringer og disponeringer		-122 503	-162 458



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	30 394	0
Sum varige driftsmidler		30 394	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler			
		30 394	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		485 268	443 557
Sum varer		485 268	443 557
Fordringer			
Kundefordringer		45 403	7 116
Andre kortsiktige fordringer		44 122	39 484
Sum fordringer		89 524	46 599
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	3	31 477	0
Sum investeringer		31 477	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum omløpsmidler			
		657 494	532 864
SUM EIENDELER			
		687 888	532 864



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 550 000	1 550 000
Annen innskutt egenkapital		313 900	313 900
Sum innskutt egenkapital		1 863 900	1 863 900
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		2 452 016	2 329 513
Sum opptjent egenkapital		-2 452 016	-2 329 513
Sum egenkapital		-588 116	-465 613
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	1 960
Sum annen langsiktig gjeld		0	1 960
Sum langsiktig gjeld		0	1 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		612 063	325 662
Skyldige offentlige avgifter		42 380	49 156
Annen kortsiktig gjeld		621 560	621 699
Sum kortsiktig gjeld		1 276 003	996 517
Sum gjeld		1 276 003	998 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		687 888	532 864



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 515123

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 601 111
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS
Forretningsadresse: Rødskiferveien 1
1352 KOLSÅS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Claudia Iriela Saenz Gonzalez
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 03.06.2024

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 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, 17.06.2024

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: 999 601 111
ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 042 554	1 892 540
Annen driftsinntekt		5 125	39 070
Sum inntekter		2 047 680	1 931 610
Kostnader			
Varekostnad		625 185	765 729
Lønnskostnad	1	622 044	593 273
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		4 902	11 413
Annen driftskostnad		794 763	709 351
Sum kostnader		2 046 893	2 079 766
Driftsresultat		787	-148 157
Finansinntekter og finanskostnader			
Sum finansinntekter		0	0
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			
		88 523	0
Annen rentekostnad		26 380	14 302
Annen finanskostnad		8 386	0
Sum finanskostnader		123 289	14 302
Netto finans		-123 289	-14 302
Resultat før skattekostnad		-122 503	-162 458
Årsresultat		-122 503	-162 458
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-122 503	-162 458
Sum overføringer og disponeringer		-122 503	-162 458



Organisasjonsnr: 999 601 111
ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.			
	2	30 394	0
Sum varige driftsmidler		30 394	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler			
		0	0
Sum anleggsmidler		30 394	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		485 268	443 557
Sum varer		485 268	443 557
Fordringer			
Kundefordringer			
		45 403	7 116
Andre kortsiktige fordringer			
		44 122	39 484
Sum fordringer		89 524	46 599
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter			
	3	31 477	0
Sum investeringer		31 477	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
		51 224	42 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum omløpsmidler		657 494	532 864
SUM EIENDELER		687 888	532 864

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	1 550 000	1 550 000
Annen innskutt egenkapital	313 900	313 900
Sum innskutt egenkapital	1 863 900	1 863 900
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	2 452 016	2 329 513
Sum opptjent egenkapital	-2 452 016	-2 329 513
Sum egenkapital	-588 116	-465 613
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelses	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	0	1 960
Sum annen langsiktig gjeld	0	1 960
Sum langsiktig gjeld	0	1 960
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	612 063	325 662
Skyldige offentlige avgifter	42 380	49 156
Annen kortsiktig gjeld	621 560	621 699
Sum kortsiktig gjeld	1 276 003	996 517
Sum gjeld	1 276 003	998 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	687 888	532 864



Organisasjonsnr: 999 601 111
ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Fortsatt drift Selskapet ledelse er klar over situasjonen i selskapet. Selskapet jobber med tiltak for forbedring av selskapets inntjening for å vinne tilbake tapt egenkapital. Gjelden i selskapet er i hovedsak til nærstående part uten at selskapet har stillet sikkerhet. Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er derfor tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen. Salgsinntekter
Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosntad. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
2.00

Note

1

Spesifisering av resultatregnskapet



Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	484843.00	455944.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	75466.00	71319.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	50339.00	49863.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11396.00	16148.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	622044.00	593273.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

Note

2

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

<u>Anskaffelseskost 01.01.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	82683.00	0.00
<u>Tilgang i året</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	35296.00	0.00
<u>Anskaffelseskost 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	117979.00	0.00
<u>Samlede av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	87585.00	0.00
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	30394.00	0.00
<u>Årets av-/nedskrivn.</u>	<u>Varige driftsmidler</u>	<u>Immaterielle eiend.</u>
	4902.00	0.00

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

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>

Note

3

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

<u>Eiendel</u>	<u>Virk. verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
Aksje Alliance Optikk AS	31477.00	-88523.00
<u>Sum</u>	<u>Virk. Verdi</u>	<u>Verdiendring</u>
	31477.00	-88523.00

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<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



Årsoppgjør for

ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS

999601111

01.01.2023 - 31.12.2023

Innhold	Side
Resultatregnskap	2
Eiendeler	3
Egenkapital og gjeld	4
Noter	5



ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS
999 601 111



Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 042 554	1 892 540
Annen driftsinntekt		5 125	39 070
Sum driftsinntekter		2 047 680	1 931 610
Driftskostnader			
Varekostnad		-625 185	-765 729
Lønnskostnad	1	-622 044	-593 273
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-4 902	-11 413
Annen driftskostnad		-794 763	-709 351
Sum driftskostnader		-2 046 893	-2 079 766
Driftsresultat		787	-148 157
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-88 523	0
Annen rentekostnad		-26 380	-14 302
Annen finanskostnad		-8 386	0
Sum finanskostnader		-123 289	-14 302
Netto finans		-123 289	-14 302
Resultat før skattekostnad		-122 503	-162 458
Årsresultat		-122 503	-162 458
Overføringer			
Udekket tap		-122 503	-162 458
Sum overføringer		-122 503	-162 458



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	30 394	0
Sum varige driftsmidler		30 394	0
Sum anleggsmidler		30 394	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		485 268	443 557
Sum varer		485 268	443 557
Fordringer			
Kundefordringer		45 403	7 116
Andre kortsiktige fordringer		44 122	39 484
Sum fordringer		89 524	46 599
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	3	31 477	0
Sum investeringer		31 477	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum omløpsmidler		657 494	532 864
SUM EIENDELER		687 888	532 864



ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS
999 601 111



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 550 000	1 550 000
Annen innskutt egenkapital		313 900	313 900
Sum innskutt egenkapital		1 863 900	1 863 900
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2 452 016	-2 329 513
Sum opptjent egenkapital		-2 452 016	-2 329 513
Sum egenkapital		-588 116	-465 613
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	1 960
Sum annen langsiktig gjeld		0	1 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		612 063	325 662
Skyldige offentlige avgifter		42 380	49 156
Annen kortsiktig gjeld		621 560	621 699
Sum kortsiktig gjeld		1 276 003	996 517
Sum gjeld		1 276 003	998 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		687 888	532 864

Claudia Iriela Saenz Gonzalez
styrets leder / daglig leder

Kristin Kofoed-Gravdahl
styremedlem



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111



Noter

Regnskapsprinsipper

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

Fortsatt drift

Selskapet ledelse er klar over situasjonen i selskapet. Selskapet jobber med tiltak for forbedring av selskapets inntjening for å vinne tilbake tapt egenkapital. Gjelden i selskapet er i hovedsak til nærstående part uten at selskapet har stillet sikkerhet. Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er derfor tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosntad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111



Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	484 843	455 944
Arbeidsgiveravgift	75 466	71 319
Pensjonskostnader	50 339	49 863
Andre relaterte ytelser	11 396	16 148
Sum	622 044	593 273

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	82 683
Tilgang i året	35 296
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	117 979
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-87 585
Balanseført verdi per 31.12.	30 394
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	4 902

Note 3 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Aksje Alliance Optikk AS	31 477	-88 523

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		2 042 554	1 892 540
Annen driftsinntekt		5 125	39 070
Sum driftsinntekter		2 047 680	1 931 610
Driftskostnader			
Varekostnad		-625 185	-765 729
Lønnskostnad	1	-622 044	-593 273
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		-4 902	-11 413
Annen driftskostnad		-794 763	-709 351
Sum driftskostnader		-2 046 893	-2 079 766
Driftsresultat		787	-148 157
Finanskostnader			
Verdireduksjon av finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		-88 523	0
Annen rentekostnad		-26 380	-14 302
Annen finanskostnad		-8 386	0
Sum finanskostnader		-123 289	-14 302
Netto finans		-123 289	-14 302
Resultat før skattekostnad		-122 503	-162 458
Årsresultat		-122 503	-162 458
Overføringer			
Udekket tap		-122 503	-162 458
Sum overføringer		-122 503	-162 458



ALLIANCE OPTIKK KOLSÅS AS
999 601 111

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	2	30 394	0
Sum varige driftsmidler		30 394	0
Sum anleggsmidler		30 394	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		485 268	443 557
Sum varer		485 268	443 557
Fordringer			
Kundefordringer		45 403	7 116
Andre kortsiktige fordringer		44 122	39 484
Sum fordringer		89 524	46 599
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	3	31 477	0
Sum investeringer		31 477	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		51 224	42 707
Sum omløpsmidler		657 494	532 864
SUM EIENDELER		687 888	532 864



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		1 550 000	1 550 000
Annen innskutt egenkapital		313 900	313 900
Sum innskutt egenkapital		1 863 900	1 863 900
Opptjent egenkapital			
Udekket tap		-2 452 016	-2 329 513
Sum opptjent egenkapital		-2 452 016	-2 329 513
Sum egenkapital		-588 116	-465 613
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld		0	1 960
Sum annen langsiktig gjeld		0	1 960
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		612 063	325 662
Skyldige offentlige avgifter		42 380	49 156
Annen kortsiktig gjeld		621 560	621 699
Sum kortsiktig gjeld		1 276 003	996 517
Sum gjeld		1 276 003	998 477
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		687 888	532 864

Bærum, 03.06.2024

Claudia Iriela Saenz Gonzalez
styrets leder / daglig leder

Kristin Kofoed-Gravdahl
styremedlem



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111

Noter

Regnskapsprinsipper

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

Fortsatt drift

Selskapet ledelse er klar over situasjonen i selskapet. Selskapet jobber med tiltak for forbedring av selskapets inntjening for å vinne tilbake tapt egenkapital. Gjelden i selskapet er i hovedsak til nærstående part uten at selskapet har stillet sikkerhet. Forutsetningen vedrørende fortsatt drift er derfor tilstede og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Salgsinntekter

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

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste verdi av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. 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. Leieavtaler er ikke balanseført. Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskosnad.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



ALLIANCE OPTIKK KOLSAS AS
999 601 111

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	484 843	455 944
Arbeidsgiveravgift	75 466	71 319
Pensjonskostnader	50 339	49 863
Andre relaterte ytelser	11 396	16 148
Sum	622 044	593 273

Note 2 - Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.	82 683
Tilgang i året	35 296
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.	117 979
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger	-87 585
Balanseført verdi per 31.12.	30 394
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	4 902

Note 3 - Virkelig verdi av finansielle instrumenter

Eiendel	Virkelig verdi	Periodens resultatførte verdiendringer
Aksje Alliance Optikk AS	31 477	-88 523

Antall årsverk

Antall årsverk sysselsatt i regnskapsåret: 2

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.