



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 520 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE INVEST AS
Forretningsadresse: Støperigata 31A
4014 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Sigvart Hop
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.10.2021

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			
Annen driftsinntekt		78 000	65 000
Sum inntekter		78 000	65 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1	816 982	713 520
Annen driftskostnad	3	188 021	179 159
Sum kostnader		1 005 003	892 679
Driftsresultat		-927 003	-827 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		593 000	675 000
Annen renteinntekt		13	37
Sum finansinntekter		593 013	675 037
Annen rentekostnad		570 507	423 560
Annen finanskostnad		3 778 099	9 544 302
Sum finanskostnader		4 348 606	9 967 862
Netto finans		-3 755 593	-9 292 825
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 682 596	-10 120 504
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 682 596	-10 120 504
Årsresultat		-4 682 596	-10 120 504
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 682 596	-1 811 313
Annen egenkapital			-8 309 191
Sum overføringer og disponeringer		-4 682 596	-10 120 504



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	116 500	116 500
Sum varige driftsmidler		116 500	116 500
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	712 000	712 000
Investering i annet foretak i samme konsern		42 001	42 001
Lån til foretak i samme konsern	5	30 950 853	26 892 853
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			345 100
Andre fordringer		233 216	88 413
Sum finansielle anleggsmidler		31 938 070	28 080 367
Sum anleggsmidler		32 054 570	28 196 867
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Krav på innbetaling av selskapskapital		1	1
Sum fordringer		1	1
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	38 196	27 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 196	27 273
Sum omløpsmidler		38 197	27 274
SUM EIENDELER		32 092 767	28 224 141

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 200 aksjer à kr 1 001,76)	6, 11	2 203 863	2 203 863
Sum innskutt egenkapital		2 203 863	2 203 863
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	6 493 909	1 811 313
Sum opptjent egenkapital		-6 493 909	-1 811 313
Sum egenkapital	11	-4 290 046	392 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	29 461 275	26 442 738
Langsiktig konserngjeld		4 731 776	-670 224
Sum annen langsiktig gjeld		34 193 051	25 772 514
Sum langsiktig gjeld		34 193 051	25 772 514
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 004 743	1 862 473
Leverandørgjeld		33 606	73 356
Skyldige offentlige avgifter		76 504	59 023
Annen kortsiktig gjeld		74 909	64 225
Sum kortsiktig gjeld		2 189 762	2 059 077
Sum gjeld		36 382 813	27 831 591
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 092 767	28 224 141



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 891029

Enheten

Organisasjonsnummer: 946 520 071
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALLIANCE INVEST AS
Forretningsadresse: Støperigata 31A
4014 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: Lars Sigvart Hop
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.10.2021

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, 01.11.2021



Organisasjonsnr: 946 520 071
ALLIANCE INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		78 000	65 000
Sum inntekter		78 000	65 000
Kostnader			
Lønnskostnad	1	816 982	713 520
Annen driftskostnad	3	188 021	179 159
Sum kostnader		1 005 003	892 679
Driftsresultat		-927 003	-827 679
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		593 000	675 000
Annen renteinntekt		13	37
Sum finansinntekter		593 013	675 037
Annen rentekostnad		570 507	423 560
Annen finanskostnad		3 778 099	9 544 302
Sum finanskostnader		4 348 606	9 967 862
Netto finans		-3 755 593	-9 292 825
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 682 596	-10 120 504
Ordinært resultat etter skattekostnad		-4 682 596	-10 120 504
Årsresultat		-4 682 596	-10 120 504
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-4 682 596	-1 811 313
Annen egenkapital			-8 309 191
Sum overføringer og disponeringer		-4 682 596	-10 120 504



Organisasjonsnr: 946 520 071
ALLIANCE INVEST AS

BALANSE

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

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	116 500	116 500
Sum varige driftsmidler		116 500	116 500

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap	4	712 000	712 000
Investering i annet foretak i samme konsern		42 001	42 001
Lån til foretak i samme konsern	5	30 950 853	26 892 853
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet			345 100
Andre fordringer		233 216	88 413
Sum finansielle anleggsmidler		31 938 070	28 080 367

Sum anleggsmidler		32 054 570	28 196 867
--------------------------	--	-------------------	-------------------

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Krav på innbetaling av selskapskapital		1	1
Sum fordringer		1	1

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	38 196	27 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 196	27 273

Sum omløpsmidler		38 197	27 274
-------------------------	--	---------------	---------------

SUM EIENDELER		32 092 767	28 224 141
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital Innskutt egenkapital



Aksjekapital (2 200 aksjer à kr 1 001,76)	6, 11	2 203 863	2 203 863
Sum innskutt egenkapital		2 203 863	2 203 863
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	6 493 909	1 811 313
Sum opptjent egenkapital		-6 493 909	-1 811 313
Sum egenkapital	11	-4 290 046	392 550
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	29 461 275	26 442 738
Langsiktig konserngjeld		4 731 776	-670 224
Sum annen langsiktig gjeld		34 193 051	25 772 514
Sum langsiktig gjeld		34 193 051	25 772 514
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 004 743	1 862 473
Leverandørgjeld		33 606	73 356
Skyldige offentlige avgifter		76 504	59 023
Annen kortsiktig gjeld		74 909	64 225
Sum kortsiktig gjeld		2 189 762	2 059 077
Sum gjeld		36 382 813	27 831 591
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		32 092 767	28 224 141



Organisasjonsnr: 946 520 071
ALLIANCE INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Ja

Da eierne dekker løpende kostnader og det er skjulte verdier i datterselskaper legges fortsatt drift til grunn selv om egenkapital er tapt. Det gis også et ansvarlig lån fra største eier i 2021.

Note
6

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	2200.00	1001.76	2203863.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Hop, Gunnar	1056.00	48.00%	Ordinære aksjer
Property Knowledge AS	594.00	27.00%	Ordinære aksjer
Bøifot, Terje	330.00	15.00%	Ordinære aksjer
Fjelde, Øivind	88.00	4.00%	Ordinære aksjer
Hop, Lars Sigvart	88.00	4.00%	Ordinære aksjer
Urvik, Odd Atle	44.00	2.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	2200.00	100.00%

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	707264.00	613325.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	100710.00	96792.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



11375.00

<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	-2367.00	3403.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	816982.00	713520.00

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>
	27500.00	13250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27500.00	13250.00

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

1.00

Note

2

Obligatorisk tjenstepensjon

Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:

Ja

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Ja

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note



Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Parken Terrasse Eiendom AS	100.00%	100.00%	626288.00	601455.00
Flotmyrgården Utbygging AS	100.00%	100.00%	4755575.00	2910173.00

Konsernregnskapet inngår i konsolideringen til morselskap: Nei

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei



Generalforsamlingsprotokoll ALLIANCE INVEST AS

Den 21 oktober 2021 ble det avholdt ordinær generalforsamling i Alliance Invest AS på selskapets kontor i Stavanger.

Følgende aksjonærer var til stede:

Aksjonær:	Antall aksjer:
Lars Sigvart Hop	88
Gunnar Hop	1056
Property Knowledge AS	594
Sum	2200

hvilket representerte 79 % 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 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.

Samtlige beslutninger var enstemmige.

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

Stavanger, 21 oktober 2021

Styreleder

Aksjonær



Årsregnskap for 2020

**ALLIANCE INVEST AS
4014 STAVANGER**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Årsberetning
Revisjonsberetning



Resultatregnskap for 2020
ALLIANCE INVEST AS

	Note	2020	2019
Annen driftsinntekt		78 000	65 000
Sum driftsinntekter		78 000	65 000
Lønnskostnad	1	(816 982)	(713 520)
Annen driftskostnad	3	(188 021)	(179 159)
Sum driftskostnader		(1 005 003)	(892 679)
Driftsresultat		(927 003)	(827 679)
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		593 000	675 000
Annen renteinntekt		13	37
Sum finansinntekter		593 013	675 037
Annen rentekostnad		(570 507)	(423 560)
Annen finanskostnad		(3 778 099)	(9 544 302)
Sum finanskostnader		(4 348 606)	(9 967 862)
Netto finans		(3 755 593)	(9 292 825)
Ordinært resultat før skattekostnad		(4 682 596)	(10 120 504)
Ordinært resultat		(4 682 596)	(10 120 504)
Årsresultat		(4 682 596)	(10 120 504)
Overføringer			
Udekket tap		(4 682 596)	(1 811 313)
Annen egenkapital		0	(8 309 191)
Sum		(4 682 596)	(10 120 504)



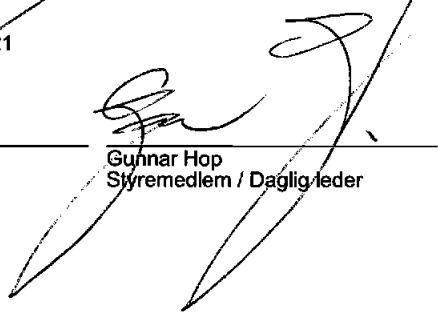
Balanse pr. 31. desember 2020
ALLIANCE INVEST AS

	Note	2020	2019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	7	116 500	116 500
Sum varige driftsmidler		116 500	116 500
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	712 000	712 000
Investeringer i annet foretak i samme konsern		42 001	42 001
Lån til foretak i samme konsern	5	30 950 853	26 892 853
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet		0	345 100
Andre fordringer		233 216	88 413
Sum finansielle anleggsmidler		31 938 070	28 080 367
Sum anleggsmidler		32 054 570	28 196 867
Omløpsmidler			
Fordringer			
Krav på innbetaling av selskapskapital		1	1
Sum fordringer		1	1
Bankinnskudd, kontanter og lignende	10	38 196	27 273
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 196	27 273
Sum omløpsmidler		38 197	27 274
Sum eiendeler		32 092 767	28 224 141

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

	Note	2020	2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (2 200 aksjer à kr 1 001,76)	6, 11	2 203 863	2 203 863
Sum innskutt egenkapital		2 203 863	2 203 863
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	11	(6 493 909)	(1 811 313)
Sum opptjent egenkapital		(6 493 909)	(1 811 313)
Sum egenkapital	11	(4 290 046)	392 550
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	29 461 275	26 442 738
Langsiktig konserngjeld		4 731 776	(670 224)
Sum annen langsiktig gjeld		34 193 051	25 772 514
Sum langsiktig gjeld		34 193 051	25 772 514
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	12	2 004 743	1 862 473
Leverandørgjeld		33 606	73 356
Skyldige offentlige avgifter		76 504	59 023
Annen kortsiktig gjeld		74 909	64 225
Sum kortsiktig gjeld		2 189 762	2 059 077
Sum gjeld		36 382 813	27 831 591
Sum egenkapital og gjeld		32 092 767	28 224 141

Stavanger 19 oktober 2021


Lars Sigvart Hop
Styrets leder
Gunnar Hop
Styremedlem / Daglig leder



Noter 2020 ALLIANCE INVEST 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 spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

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.

Forørrig 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	707 264	613 325
Arbeidsgiveravgift	100 710	96 792
Pensjonskostnader	11 375	
Andre relaterte ytelser	(2 367)	3 403
Sum	816 982	713 520



Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	27 500	13 250
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	27 500	13 250

Note 4 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Parken Terrasse Eiendom AS	Karmøy	100%	626 288	601 500
Flotmyrgården Utbygging AS	Haugesund	100%	(4 755 575)	(2 910 173)

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner

	Beløp	Intern gevinst
--	-------	----------------

Note 5 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	30 950 853	26 892 853
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 200	1 001,76	2 203 863,00
Sum	2 200		2 203 863,00

Aksjeeler	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Hop, Gunnar	1 056	48,00%	Ordinære aksjer
Property Knowledge AS	594	27,00%	Ordinære aksjer
Bøifot, Terje	330	15,00%	Ordinære aksjer
Fjelde, Øivind	88	4,00%	Ordinære aksjer
Hop, Lars Sigvart	88	4,00%	Ordinære aksjer
Urvik, Odd Atle	44	2,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 200	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler



	Tomter
Anskaffelseskost 01.01.2020	116 500
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	116 500
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	116 500

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(4 682 596)	(10 120 504)
+/- Permanente forskjeller		9 136 141
Årets skattegrunnlag	(4 682 596)	(984 363)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 178 025)	(9 860 621)	4 682 596
Netto forskjeller	(5 178 025)	(9 860 621)	4 682 596
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 178 025	9 860 621	(4 682 596)
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 2 169 337

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 38 196. Skyldig skattetrekk er kr 38 196.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 203 863	(1 811 313)	392 550
Årets resultat		(4 682 596)	(4 682 596)
Egenkapital 31.12.2020	2 203 863	(6 493 909)	(4 290 046)

Note 12 - Pantstillelser og garantier

	2020	2019
Spesifikasjon		
Gjeld til kredittinstitusjoner	29 461 275	26 442 738
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)	2 004 743	1 862 473
Sum	31 466 018	28 305 211



Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Karmsundgaten 208 (AI Prosjekt)	47 541 070	48 918 381
Aamannsgaten 1	33 815 890	33 971 039
Sum	81 356 960	82 889 420

Av langsiktig gjeld på kr 31 466 018 forfaller kr 2 640 128 om mer enn 5 år.
Valutalånet på 26,6MNOK forfaller i 2022 og blir da erstattet av et nytt nedbetalingslån.

Note 13 - Fortsatt drift

Selv om egenkapitalen er tapt er det skjulte verdier i datterselskaper og eierne dekker inn løpende kostnader. Property Knowledge AS gir ansvarlig lån til selskapet. Forutsetningen om fortsatt drift vurderes derfor av eierne å være til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.



Idsø & Ravnås Revisjon AS

FULLSTENDIGHETSERKLÆRING/LEDELSESERKLÆRING

Bekreftelse til årsregnskapet i ALLIANCE INVEST AS:

Vi bekrefter herved etter beste evne og overbevisning at:

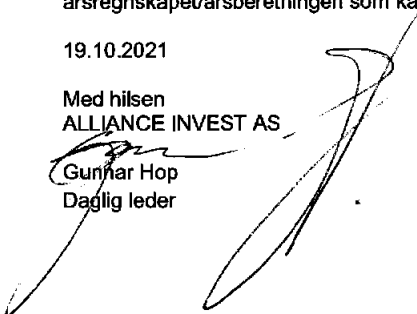
1. Selskapets bokførte driftsinntekter er fullstendige og uttrykker virkelig verdi av de varer og tjenester virksomheten har levert til utenforstående i løpet av 2020.
2. Bokførte driftskostnader tilhører selskapet og uttrykker verdien av forbrukte varer og tjenester mottatt fra utenforstående i løpet av 2020.
3. Selskapet har hjemmel til alle eiendeler i balansen, det er ingen pantsettelse av eller heftelser på selskapets eiendeler, med unntak av dem som fremgår av note i årsregnskapet.
4. Vi kjenner ikke til gjeld utover hva som er medtatt i balansen. Vi kjenner heller ikke til garantiforpliktelser, sikkerhetsstillelser, erstatningssøksmål eller pågående prosesser og lignende utover hva som fremgår av årsoppgjøret.
5. Det har ikke skjedd viktige hendelser – eksempelvis oppsigelse av lån, kontraktsinngåelse, rettsvister med mulig økonomisk ansvar, leieavtaler av betydning, vesentlige valuta- eller prisendringer, betydelige tap på fordringer etc. – etter 31. desember 2020.
6. Vi erkjenner vårt ansvar for regnskaps- og internkontrollrutiner som er utformet for å forhindre og avdekke misligheter og feil.
7. Vi bekrefter at det er gitt tilstrekkelige opplysninger i årsregnskapet om eventuelle transaksjoner med nærstående parter.

Vi har gjennomgått det offisielle regnskapet, og kjenner ikke til forhold som burde vært medtatt eller fremstilt på annen måte.

Ledelsen er ikke kjent med at det foreligger forhold eller situasjoner som ikke fremgår av årsregnskapet/årsberetningen som kan vurderes å true selskapets fortsatte drift eller eksistens.

19.10.2021

Med hilsen
ALLIANCE INVEST AS


Gunnar Hop
Daglig leder



IDSØ & RAVNÅS REVISJON AS

Godkjent revisjonsselskap / Autorisert regnskapsførerselskap

Til generalforsamlingen i Alliance Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Alliance Invest AS sitt årsregnskap som viser et under underskudd på kr 4 682 596. 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 4 290 046. Det vises til note 13 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, 20. oktober 2021
Idsø & Ravnås Revisjon AS

Ingolf Magne Idsø
statsautorisert revisor



Noter 2020

ALLIANCE INVEST 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.

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	707 264	613 325
Arbeidsgiveravgift	100 710	96 792
Pensjonskostnader	11 375	
Andre relaterte ytelser	(2 367)	3 403
Sum	816 982	713 520



Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 3 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	27 500	13 250
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	27 500	13 250

Note 4 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2020	Selskapets resultat for 2020
Parken Terrasse Eiendom AS	Karmøy	100%	626 288	601 500
Flotmyrgården Utbygging AS	Haugesund	100%	(4 755 575)	(2 910 173)

Følgende interne transaksjoner har funnet sted med og mellom datterselskaper 2020:

Spesifikasjon interne transaksjoner	Beløp	Intern gevinst
-------------------------------------	-------	----------------

Note 5 - Konsern lån annet foretak

Type	2020	2019
Foretak i samme konsern	30 950 853	26 892 853
Tilknyttet selskap		
Felles kontrollert virksomhet		

Note 6 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	2 200	1 001,76	2 203 863,00
Sum	2 200		2 203 863,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Hop, Gunnar	1 056	48,00%	Ordinære aksjer
Property Knowledge AS	594	27,00%	Ordinære aksjer
Bøifot, Terje	330	15,00%	Ordinære aksjer
Fjelde, Øivind	88	4,00%	Ordinære aksjer
Hop, Lars Sigvart	88	4,00%	Ordinære aksjer
Urvik, Odd Atle	44	2,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	2 200	100,00%	

Note 7 - Spesifikasjon av varige driftsmidler



	Tomter
Anskaffelseskost 01.01.2020	116 500
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2020	116 500
Balanseført verdi pr. 31.12.2020	116 500

Økonomisk levetid

Avskrivningsplan: Lineær

Note 8 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(4 682 596)	(10 120 504)
+/- Permanente forskjeller		9 136 141
Årets skattegrunnlag	(4 682 596)	(984 363)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 9 - 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
Skattemessig fremførbart underskudd	(5 178 025)	(9 860 621)	4 682 596
Netto forskjeller	(5 178 025)	(9 860 621)	4 682 596
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	5 178 025	9 860 621	(4 682 596)
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 2 169 337

Note 10 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 38 196. Skyldig skattetrekk er kr 38 196.

Note 11 - Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	2 203 863	(1 811 313)	392 550
Årets resultat		(4 682 596)	(4 682 596)
Egenkapital 31.12.2020	2 203 863	(6 493 909)	(4 290 046)

Note 12 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon

2020

2019

Gjeld til kredittinstitusjoner

29 461 275

26 442 738



Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)

2 004 743
1 862 473
Sum
31 466 018
28 305 211

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Karmsundgaten 208 (AI Prosjekt)

47 541 070
48 918 381
Aamannsgaten 1
33 815 890
33 971 039
Sum
81 356 960
82 889 420

Av langsiktig gjeld på kr 31 466 018 forfaller kr 2 640 128 om mer enn 5 år.
Valutalånet på 26,6MNOK forfaller i 2022 og blir da erstattet av et nytt nedbetalingslån.

Note 13 - Fortsatt drift

Selv om egenkapitalen er tapt er det skjulte verdier i datterselskaper og eierne dekker inn løpende kostnader. Property Knowledge AS gir ansvarlig lån til selskapet. Forutsetningen om fortsatt drift vurderes derfor av eierne å være til stede, og årsregnskapet for 2020 er satt opp under denne forutsetning.