



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	918 164 626
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	ARLI II AS
Forretningsadresse:	Pastellvegen 6 4344 BRYNE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2018 - 31.12.2018
-------------------------	-------------------------

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:	Orstad Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	14.05.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 02.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	19 426	35 190
Sum kostnader		19 426	35 190
Driftsresultat		-19 426	-35 190
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		19 398	
Annen renteinntekt		39	32 637
Annen finansinntekt			101 524
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			1 011 046
Sum finansinntekter		19 437	1 145 207
Annen rentekostnad			13
Sum finanskostnader			13
Netto finans		19 437	1 145 194
Ordinært resultat før skattekostnad		11	1 110 004
Skattekostnad på ordinært resultat	4		104 450
Ordinært resultat etter skattekostnad		11	1 005 554
Årsresultat		11	1 005 554
Årsresultat etter minoritetsinteresser		11	1 005 554
Totalresultat		11	1 005 554
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		11	1 005 554
Sum overføringer og disponeringer		11	1 005 554



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	18 909 906	18 909 906
Investering i annet foretak i samme konsern	3		
Sum finansielle anleggsmidler		18 909 906	18 909 906
Sum anleggsmidler		18 909 906	18 909 906
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		19 398	
Sum fordringer		19 398	
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		33 367	83 328
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		33 367	83 328
Sum omløpsmidler		52 765	83 328
SUM EIENDELER		18 962 672	18 993 235
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	30 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 380 400	18 380 389
Sum opptjent egenkapital		18 380 400	18 380 389
Sum egenkapital	5	18 410 400	18 410 389
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld		40 000	40 000
Annen kortsiktig gjeld		512 272	542 846
Sum kortsiktig gjeld		552 272	582 846
Sum gjeld		552 272	582 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 962 672	18 993 235



Årsregnskap

2018

Arli II AS

Org.nr.:918 164 626

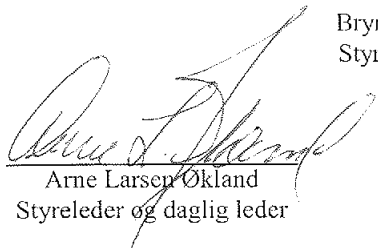
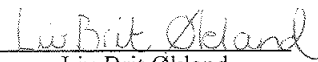


Resultatregnskap			
Arli II AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftskostnad	2	19 426	35 190
Sum driftskostnader		<u>19 426</u>	<u>35 190</u>
Driftsresultat		<u>-19 426</u>	<u>-35 190</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		19 398	0
Renteinntekt		39	32 637
Annen finansinntekt		0	101 524
Verdiøkning markedsbaserte finansielle omløpsmidler		0	1 011 046
Rentekostnad		0	13
Resultat av finansposter		<u>19 437</u>	<u>1 145 194</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>11</u>	<u>1 110 004</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	104 450
Årsresultat		<u>11</u>	<u>1 005 554</u>
Overføringer			
Annen egenkapital		11	1 005 554
Sum overføringer		<u>11</u>	<u>1 005 554</u>



Balanse			
Arli II AS			
EIENDELER	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	<u>18 909 906</u>	<u>18 909 906</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>18 909 906</u>	<u>18 909 906</u>
Sum anleggsmidler		<u>18 909 906</u>	<u>18 909 906</u>
Omløpsmidler			
Andre kortsiktige fordringer		<u>19 398</u>	<u>0</u>
Sum fordringer		<u>19 398</u>	<u>0</u>
Investeringer			
Bankinnskudd og kontanter		<u>33 367</u>	<u>83 328</u>
Sum omløpsmidler		<u>52 765</u>	<u>83 328</u>
SUM EIENDELER		<u>18 962 672</u>	<u>18 993 235</u>



Balanse			
Arli II AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 380 400	18 380 389
Sum opptjent egenkapital		18 380 400	18 380 389
Sum egenkapital	5	18 410 400	18 410 389
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til konsernselskap		40 000	40 000
Annen kortsiktig gjeld		512 272	542 846
Sum kortsiktig gjeld		552 272	582 846
Sum gjeld		552 272	582 846
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 962 672	18 993 235
Bryne, 14.05.2019 Styret i Arli II AS			
			
Arne Larsen Økland Styreleder og daglig leder		Liv Brit Økland styremedlem	
Arli II AS		Side 4	



Noter 2018

Arli II AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Andre anleggsaksjer

Anleggsaksjer hvor selskapet ikke har betydelig innflytelse balanseføres til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående. Mottatt utbytte fra selskapene inntektsføres.

Aksjer i andre selskaper (omløpsaksjer)

Aksjer som inngår i en handelsportefølje vurderes til virkelig verdi på balansedagen.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter 2018

Arli II AS

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det er ikke utbetalt lønn til daglig leder eller styret.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar utgjør kr 4 750.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 250. Beløpene er inkludert mva.

Note 3 Datterselskap

	Kontor- kommune	Eier- andel	Egenkapital	Resultat
Datterselskap				
Alok AS	Bryne	100,0%	3 503 573	171 294
Alok Invest AS	Bryne	100,0%	15 067 537	-552 163
Sum			18 571 110	-380 869

Note 4 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	104 450
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	104 450
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	11	1 110 004
Permanente forskjeller	-11	-674 797
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	0	-435 207
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-4 462	104 450
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	0	-104 450
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	4 462	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Noter 2018

Arli II AS

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.2018	30 000	18 380 389	18 410 389
Årets resultat		11	11
Pr 31.12.2018	30 000	18 380 400	18 410 400

Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Arli II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bøkført
Ordinære aksjer	2 000	15,00	30 000
Sum	2 000		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Arne Larsen Økland	2 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	2 000	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Arne Larsen Økland	Styreleder og daglig leder	2 000



ORSTAD REVISJON

Orstad Revisjon AS
Morenefare 5, N-4340 Bryne
Foretaksregisteret NO 913 957 407 MVA

+47 975 23 904
frode@orstadrevisjon.no
www.orstadrevisjon.no

Statsautorisert revisor
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i Arli II AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Arli II AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 11. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av regnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av regnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og på tilbørlig måte opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for regnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskapet

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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 regnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige 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 bokføringskikk i Norge.

Bryne, 14. mai 2019

Frode Orstad
Statsautorisert revisor