



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 979 389
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: WL MANAGEMENT II AS
Forretningsadresse: c/o Wonderland
Øran Vest
6300 ÅNDALSNES

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Per Olav Fredly
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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, 29.07.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad		11 173	4 731
Sum kostnader		11 173	4 731
Driftsresultat		-11 173	-4 731
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		104 671	142 065
Sum finansinntekter		104 671	142 065
Annen rentekostnad		77 194	110 740
Sum finanskostnader		77 194	110 740
Netto finans		27 478	31 325
Ordinært resultat før skattekostnad		16 305	26 594
Ordinært resultat etter skattekostnad		16 305	26 594
Årsresultat		16 305	26 594
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		16 305	26 594
Sum overføringer og disponeringer		16 305	26 594



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 104 682	1 104 682
Investeringer i aksjer og andeler		3 960 000	3 960 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 064 682	5 064 682
Sum anleggsmidler		5 064 682	5 064 682
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		194 065	89 427
Sum fordringer		194 065	89 427
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	22 478	26 351
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		22 478	26 351
Sum omløpsmidler		216 543	115 778
SUM EIENDELER		5 281 225	5 180 460
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	260 201	276 506



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		-260 201	-276 506
Sum egenkapital		-230 201	-246 506
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	800 000	1 200 000
Øvrig langsiktig gjeld		4 679 219	4 178 477
Sum annen langsiktig gjeld		5 479 219	5 378 477
Sum langsiktig gjeld		5 479 219	5 378 477
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		32 207	48 489
Sum kortsiktig gjeld		32 207	48 489
Sum gjeld		5 511 426	5 426 966
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 281 225	5 180 460



Noter 2016 WL MANAGEMENT II 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.

Fordringer

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

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret.

Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel er ikke balanseført.

Note 1 - 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:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(276 506)	(260 201)	(16 305)
Netto forskjeller	(276 506)	(260 201)	(16 305)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	276 506	260 201	16 305
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 62 448

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - Aksjekapital

Foretaket har 1 000 aksjer, pålydende kr 30,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse.



Note 4 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

Foretaket har 5 aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Per Olav, Fredly	256	25,60%
Arne Ove, Grøvdal	205	20,50%
Eli, Ringen	205	20,50%
Sølve, Kirviranta	205	20,50%
Kurt Arild, Dahle	129	12,90%
Sum	1 000	100,00%

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2016	30 000	(276 506)	(246 506)
Årets resultat		16 305	16 305
Egenkapital 31.12.2016	30 000	(260 201)	(230 201)

Note 6 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2016	2015
Lån til Wonderland	1.547.000	1.067.000
Gjeld til kredittinstitusjoner	800.000	1.200.000
Aksjonærlån	3.132.219	3.111.477
Sum	5.479.219	5.378.477
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	5.064.682	5.064.682
Sum	5.064.682	5.064.682

Av langsiktig gjeld på kr. 1.200.000 forfaller kr. 0,- om mer enn 5 år.

Note 7 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Årsberetning 2016 WL MANAGEMENT II AS

Organisasjonsnummer 997 979 389

1. Virksomhetens art

Selskapet driver med kjøp og salg av andre selskaper på Åndalsnes i Rauma kommune.

2. Rettviseende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Selskapet var nystiftet i år 2012 og har ikke hatt omsetning så langt. Årsresultatet ble kr 16 305. Egenkapitalen pr 31.12.2016 var -4,36 %. Styret mener at årsresultatet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

3. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Forslag til dekning av tap

Styret foreslår følgende disponering til dekning av tap	kr. 16 305
Udekket tap	kr. 16 305

5. Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte

6. Likestilling

Styret består av 4 menn og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av at det ikke er ansatte ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

7. Ytre miljø

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø.

ÅNDALSNES 18.04.2017

Per Olav Fredly
Styrets leder

Arne Ove Grøvdal
Styremedlem

Eli Ragnhild Grøvdal Ringen
Styremedlem

Kurt Ariid Gyldenås Dahle
Styremedlem

Sølve Kirviranta
Styremedlem