



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2017 - 31.12.2017
-------------------------	-------------------------

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:	27.04.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	35 190	19 120
Sum kostnader		35 190	19 120
Driftsresultat		-35 190	-19 120
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		32 637	39 753
Annen finansinntekt		101 524	
Verdøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi		1 011 046	481 655
Sum finansinntekter		1 145 207	521 408
Annen rentekostnad		13	
Sum finanskostnader		13	
Netto finans		1 145 194	521 408
Ordinært resultat før skattekostnad		1 110 004	502 288
Skattekostnad på ordinært resultat	3	104 450	5 158
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 005 554	497 130
Årsresultat		1 005 554	497 130
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 005 554	497 130
Totalresultat		1 005 554	497 130
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		1 005 554	497 130
Sum overføringer og disponeringer		1 005 554	497 130



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	6	18 909 906	
Investering i annet foretak i samme konsern	6		
Investeringer i aksjer og andeler			3 026 844
Sum finansielle anleggsmidler		18 909 906	3 026 844
Sum anleggsmidler		18 909 906	3 026 844
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	6		
Markedsbaserte aksjer			14 365 860
Sum investeringer			14 365 860
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		83 328	97 142
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		83 328	97 142
Sum omløpsmidler		83 328	14 463 002
SUM EIENDELER		18 993 235	17 489 846
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	30 000	94 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	94 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 380 389	17 270 385
Sum opptjent egenkapital		18 380 389	17 270 385
Sum egenkapital	4	18 410 389	17 364 385
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 570
Betalbar skatt	3		5 158
Kortsiktig konserngjeld		40 000	
Annen kortsiktig gjeld		542 846	114 733
Sum kortsiktig gjeld		582 846	125 461
Sum gjeld		582 846	125 461
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 993 235	17 489 846



Årsregnskap

2017

Arli II AS

Org.nr.:918 164 626



Resultatregnskap			
Arli II AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	18.10 - 31.12.2016
Annen driftskostnad	2	35 190	19 120
Sum driftskostnader		<u>35 190</u>	<u>19 120</u>
Driftsresultat		<u>-35 190</u>	<u>-19 120</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt		32 637	39 753
Annen finansinntekt		101 524	0
Verdiøkning markedsbaserte finansielle omløpsmidler		1 011 046	481 655
Rentekostnad		13	0
Resultat av finansposter		<u>1 145 194</u>	<u>521 408</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 110 004</u>	<u>502 288</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	104 450	5 158
Årsresultat		<u>1 005 554</u>	<u>497 130</u>
Overføringer			
Annen egenkapital		1 005 554	497 130
Sum overføringer		<u>1 005 554</u>	<u>497 130</u>



Balanse

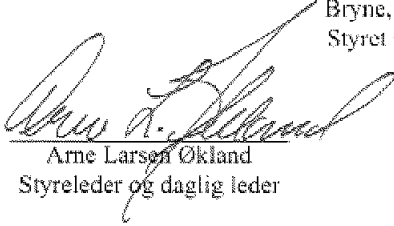
Arli II AS


EIENDELER	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	6	18 909 906	0
Investeringer i aksjer og andeler		0	3 026 844
Sum finansielle anleggsmidler		18 909 906	3 026 844
Sum anleggsmidler		18 909 906	3 026 844
Omløpsmidler			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer og andeler		0	14 365 860
Sum investeringer		0	14 365 860
Bankinnskudd og kontanter		83 328	97 142
Sum omløpsmidler		83 328	14 463 002
SUM EIENDELER		18 993 235	17 489 846



Balanse			
Arli II AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	94 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>94 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 380 389	17 270 385
Sum opptjent egenkapital		<u>18 380 389</u>	<u>17 270 385</u>
Sum egenkapital	4	<u>18 410 389</u>	<u>17 364 385</u>
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	5 570
Betalbar skatt	3	0	5 158
Gjeld til konsernselskap		40 000	0
Annen kortsiktig gjeld		542 846	114 733
Sum kortsiktig gjeld		<u>582 846</u>	<u>125 461</u>
Sum gjeld		<u>582 846</u>	<u>125 461</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>18 993 235</u>	<u>17 489 846</u>

Bryne, 27.04.2018
Styret i Arli II AS


Arne Larsen Økland
Styreleder og daglig leder


Liv Brit Økland
styremedlem

Arli II AS Side 4



Noter 2017

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 23% 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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Noter 2017

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 5 000 + mva.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 22 000 + mva.

Note 6 Datterselskap, TS og FKV

	Kontor- kommune	Eier- andel	Egenkapital	Resultat
Datterselskap				
Alok AS	Bryne	100,0%	3 435 392	-5 565
Alok Invest AS	Bryne	100,0%	15 634 637	165 687
Sum			19 070 029	160 122

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	104 450	5 158
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	104 450	5 158
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	1 110 004	502 288
Permanente forskjeller	-674 797	-481 655
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Avgitt konsernbidrag	-435 207	0
Skattepliktig inntekt	0	20 633
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	104 450	5 158
Betalbar skatt på avgitt konsernbidrag	-104 450	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	5 158



Noter 2017

Arli II AS

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.2017	94 000	17 270 385	17 364 385
Kapitalnedsettelse	-64 000		-64 000
Mottatt konsernbidrag		-104 450	-104 450
Årets resultat		1 005 554	1 005 554
Pr 31.12.2017	30 000	18 380 389	18 410 389

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Arli II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
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
Morenefaret 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 1 005 554. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017 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 2017 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 avgjøre 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, 27. april 2018

Frode Orstad
Statsautorisert revisor