



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 938 030
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALFAB II AS
Forretningsadresse: c/o Raimond Pettersen
St. Halvards vei 14B
1358 JAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 07.09.2021 - 31.12.2021

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: Raimond Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 20.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	189	
Sum inntekter		189	
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		13 354	
Sum kostnader		13 354	
Driftsresultat		-13 165	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	
Sum finansinntekter		34	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	22 705	
Sum finanskostnader		22 705	
Netto finans		-22 671	
Ordinært resultat før skattekostnad		-35 836	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-35 836	0
Årsresultat		-35 836	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-35 836	
Totalresultat		-35 836	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-35 836	
Sum overføringer og disponeringer		-35 836	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	4	50 000	
Sum fordringer		50 000	
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	4 154 746	
Andeler i deltakerligende selskaper	5		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 606 560	
Andre finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer		5 761 306	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 551 230	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 551 230	
Sum omløpsmidler		7 362 536	0
SUM EIENDELER		7 362 536	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	
Overkurs	6	24 430	
Annen innskutt egenkapital	6		



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		54 430	
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	35 836	
Sum opptjent egenkapital		-35 836	
Sum egenkapital		18 594	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	7 330 689	
Sum annen langsiktig gjeld		7 330 689	
Sum langsiktig gjeld		7 330 689	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 175	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		7 078	
Sum kortsiktig gjeld		13 253	
Sum gjeld		7 343 942	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 362 536	0



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 361978

Enheten

Organisasjonsnummer: 927 938 030
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ALFAB II AS
Forretningsadresse: c/o Raimond Pettersen
St. Halvards vei 14B
1358 JAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 07.09.2021 - 31.12.2021

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: Raimond Pettersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

Revisjon

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 09.06.2022

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: 927 938 030
ALFAB II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	1	189	
Sum inntekter		189	
Kostnader			
Negativ avkastning på finansinvesteringer	1		
Annen driftskostnad		13 354	
Sum kostnader		13 354	
Driftsresultat		-13 165	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	
Sum finansinntekter		34	
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	22 705	
Sum finanskostnader		22 705	
Netto finans		-22 671	
Ordinært resultat før skattekostnad		-35 836	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-35 836	0
Årsresultat		-35 836	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-35 836	
Totalresultat		-35 836	
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	6	-35 836	
Sum overføringer og disponeringer		-35 836	



Organisasjonsnr: 927 938 030
ALFAB II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Sum anleggsmidler		0	0
-------------------	--	---	---

Omløpsmidler Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	4	50 000	
Sum fordringer		50 000	

Investeringer

Omløpsaksjer og -aksjefond	5	4 154 746	
Andeler i deltakerligende selskaper	5		
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 606 560	
Andre finansielle instrumenter	5		
Sum investeringer		5 761 306	

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 551 230	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 551 230	

Sum omløpsmidler		7 362 536	0
------------------	--	-----------	---

SUM EIENDELER		7 362 536	0
---------------	--	-----------	---

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	6	30 000	
Overkurs	6	24 430	
Annen innskutt egenkapital	6		
Sum innskutt egenkapital		54 430	

Opptjent egenkapital

Udekket tap	6	35 836	
Sum opptjent egenkapital		-35 836	



Sum egenkapital		18 594	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	4	7 330 689	
Sum annen langsiktig gjeld		7 330 689	
Sum langsiktig gjeld		7 330 689	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		6 175	
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		7 078	
Sum kortsiktig gjeld		13 253	
Sum gjeld		7 343 942	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 362 536	0



Organisasjonsnr: 927 938 030
ALFAB II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021

Alfab II AS

org. nr. 927 938 030



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Alfab II AS

RESULTATREGNSKAP 07.09. - 31.12.

	Note	2021
DRIFTSINNEKTER		
Avkastning på finansinvesteringer	1	189
SUM DRIFTSINNEKT		<u>189</u>
DRIFTSKOSTNADER		
Annen driftskostnad		(13 354)
SUM DRIFTSKOSTNAD		<u>(13 354)</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>(13 165)</u>
FINANSPOSTER		
Annen renteinntekt		34
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	(22 705)
SUM FINANSPOSTER		<u>(22 671)</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>(35 836)</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0
ÅRSRESULTAT		<u>(35 836)</u>
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET		
Overført til udekket tap	6	35 836
SUM DISPONERT (DEKKET)		<u>(35 836)</u>



Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021
EIENDELER		
OMLØPSMIDLER		
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	4	50 000
Sum fordringer		<u>50 000</u>
Finansielle omløpsmidler		
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	4 154 746
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 606 560
Sum finansielle omløpsmidler		<u>5 761 306</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 551 230
SUM OMLØPSMIDLER		<u>7 362 536</u>
SUM EIENDELER		<u>7 362 536</u>



Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	6	30 000
Overkurs	6	24 430
Sum innskutt egenkapital		<u>54 430</u>
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	6	-35 836
Sum opptjent egenkapital		<u>-35 836</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>18 594</u>
GJELD		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	4	7 330 689
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 330 689</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		6 175
Annen kortsiktig gjeld		7 078
Sum kortsiktig gjeld		<u>13 253</u>
SUM GJELD		<u>7 343 942</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>7 362 536</u>

Oslo, 10.05.2022

Raimond Pettersen
styreleder



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 07.09.2021. Regnskapsperioden er fra 07.09.2021 til 31.12.2021.

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

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	189
Sum	189

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt honorar til ledende personer i 2021.



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0
Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	-35 836
Permanente forskjeller	-5 759
Skattepliktig inntekt	-41 595
Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	0
Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller	
	2021
Akkumulert fremførbart underskudd	-41 595
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	41 595
Utsatt skattefordel (22 %)	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 4 MELLOMVÆRENDE MED KONSERNSELSKAP

	2021
Fordringer	
Andre kortsiktige fordringer konsern	50 000
Sum	50 000
Gjeld	
Lån fra foretak i samme konsern	7 330 689
Sum	7 330 689

Det er inngått avtale om rammelån mellom konsernselskapene. Årlig rentesats er satt til normrente tillagt 5 %-poeng.

NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	4 154 746	4 154 746	4 160 202	174 849
Obligasjoner og pengemarkedsfond	1 606 560	1 606 560	1 603 966	0
Sum	5 761 306	5 761 306	5 764 168	174 849

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 6 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 07.09.2021	30 000	24 430		54 430
Årets resultat	0	0	-35 836	-35 836
31.12.2021	30 000	24 430	-35 836	18 594



SIGNICAT

Alfab II AS Årsregnskap

Signers:

<i>Name</i>	<i>Method</i>	<i>Date</i>
Pettersen, Raimond	BANKID_MOBILE	2022-05-10 14:11

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

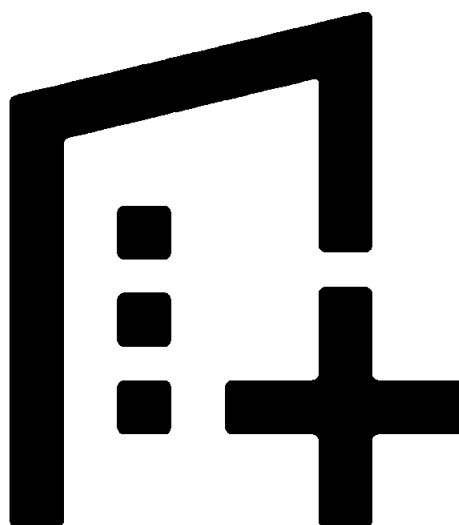
THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2021

Alfab II AS

org. nr. 927 938 030



Utarbeidet av Formue Accounting AS



Alfab II AS

RESULTATREGNSKAP 07.09. - 31.12.

	Note	2021
DRIFTSINNEKTER		
Avkastning på finansinvesteringer	1	189
SUM DRIFTSINNEKT		<u>189</u>
DRIFTSKOSTNADER		
Annen driftskostnad		(13 354)
SUM DRIFTSKOSTNAD		<u>(13 354)</u>
DRIFTSRESULTAT		<u>(13 165)</u>
FINANSPOSTER		
Annen renteinntekt		34
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	(22 705)
SUM FINANSPOSTER		<u>(22 671)</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD		<u>(35 836)</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	0
ÅRSRESULTAT		<u>(35 836)</u>
DISPONERING (DEKNING) AV ÅRSRESULTATET		
Overført til udekket tap	6	35 836
SUM DISPONERT (DEKKET)		<u>(35 836)</u>



Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021
EIENDELER		
OMLØPSMIDLER		
Fordringer		
Andre kortsiktige fordringer	4	50 000
Sum fordringer		<u>50 000</u>
Finansielle omløpsmidler		
Omløpsaksjer og -aksjefond	5	4 154 746
Obligasjoner og pengemarkedsfond	5	1 606 560
Sum finansielle omløpsmidler		<u>5 761 306</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 551 230
SUM OMLØPSMIDLER		<u>7 362 536</u>
SUM EIENDELER		<u>7 362 536</u>



Alfab II AS

BALANSE PR. 31.12.

	Note	2021
EGENKAPITAL OG GJELD		
EGENKAPITAL		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	6	30 000
Overkurs	6	24 430
Sum innskutt egenkapital		<u>54 430</u>
Opptjent egenkapital		
Udekket tap	6	-35 836
Sum opptjent egenkapital		<u>-35 836</u>
SUM EGENKAPITAL		<u>18 594</u>
GJELD		
Annen langsiktig gjeld		
Øvrig langsiktig gjeld	4	7 330 689
Sum annen langsiktig gjeld		<u>7 330 689</u>
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		6 175
Annen kortsiktig gjeld		7 078
Sum kortsiktig gjeld		<u>13 253</u>
SUM GJELD		<u>7 343 942</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>7 362 536</u>

Oslo, 10.05.2022

Raimond Pettersen
styreleder



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 07.09.2021. Regnskapsperioden er fra 07.09.2021 til 31.12.2021.

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

Omløpsmidler

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

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdisprinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskrivning) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Utsatt skattefordel er i samsvar med god regnskapsskikk for små foretak unnlatt balanseført.



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 1 SAMMENSLÅTTE POSTER

Positiv / Negativ avkastning finansinvesteringer	2021
Realisert gevinst / tap finansinvesteringer	189
Sum	189

NOTE 2 LØNSKOSTNADER, GODTGJØRELSER MM

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke utbetalt honorar til ledende personer i 2021.



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 3 SKATT

Årets skattekostnad	2021
Resultatført skatt på ordinært resultat:	
Betalbar skatt	0
Endring i utsatt skattefordel	0
Skattekostnad ordinært resultat	0

Skattepliktig inntekt:	
Ordinært resultat før skatt	-35 836
Permanente forskjeller	-5 759
Skattepliktig inntekt	-41 595

Betalbar skatt i balansen:	
Betalbar skatt på årets resultat	0
Sum betalbar skatt i balansen	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021
Akkumulert fremførbart underskudd	-41 595
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	41 595
Utsatt skattefordel (22 %)	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Alfab II AS

NOTER TIL ÅRSREGNSKAPET 2021

NOTE 4 MELLOMVÆRENDE MED KONSERNSELSKAP

	2021
Fordringer	
Andre kortsiktige fordringer konsern	50 000
Sum	50 000
Gjeld	
Lån fra foretak i samme konsern	7 330 689
Sum	7 330 689

Det er inngått avtale om rammelån mellom konsernselskapene. Årlig rentesats er satt til normrente tillagt 5 %-poeng.

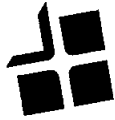
NOTE 5 INVESTERINGER I AKSJER, ANDELER OG ANDRE FINANSIELLE INSTRUMENTER

Investeringer	Anskaffelses kost	Balanseført verdi 31.12.2021	Virkelig verdi 31.12.2021	Uinnkalt ansvar*)
Omløpsaksjer og -aksjefond	4 154 746	4 154 746	4 160 202	174 849
Obligasjoner og pengemarkedsfond	1 606 560	1 606 560	1 603 966	0
Sum	5 761 306	5 761 306	5 764 168	174 849

*) Uinnkalt ansvar er på tidspunktet for avleggelse av regnskapet.

NOTE 6 EGENKAPITAL

Egenkapital	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum egenkapital
Stiftelse 07.09.2021	30 000	24 430		54 430
Årets resultat	0	0	-35 836	-35 836
31.12.2021	30 000	24 430	-35 836	18 594



Revisjonsforum AS

Revisjonsforum AS

Postboks 278, NO-2302 HAMAR
Østregate 23, NO-2317 HAMAR

Foretaksregisteret: NO 913 801 415 MVA

Tlf: +47 950 32 126
post@revisjonsforum.no
www.revisjonsforum.no

Til generalforsamlingen i
Alfab II AS

Medlem av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Alfab II AS som viser et underskudd på NOK 35 836. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

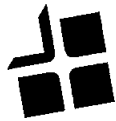
Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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 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 avviklet.

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, samt å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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



Revisjonsforum AS

rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Hamar, 10.05.2022

Revisjonsforum AS

Jan Age Gjerstad
statsautorisert revisor