



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2019 - 31.12.2019
-------------------------	-------------------------

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:	13.05.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	10 000	19 426
Sum kostnader		10 000	19 426
Driftsresultat		-10 000	-19 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		9 407	19 398
Annen renteinntekt		14	39
Sum finansinntekter		9 421	19 437
Netto finans		9 421	19 437
Ordinært resultat før skattekostnad		-579	11
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-579	11
Årsresultat		-579	11
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-579	11
Totalresultat		-579	11
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			11
Overført fra annen egenkapital		-579	
Sum overføringer og disponeringer		-579	11



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3	18 909 906	18 909 906
Sum finansielle anleggsmidler		18 909 906	18 909 906
Sum anleggsmidler		18 909 906	18 909 906
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Konsernfordringer		9 407	19 398
Sum fordringer		9 407	19 398
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		23 381	33 367
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		23 381	33 367
Sum omløpsmidler		32 788	52 765
SUM EIENDELER		18 942 695	18 962 672
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 379 821	18 380 400



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		18 379 821	18 380 400
Sum egenkapital	5	18 409 821	18 410 400
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	4		
Kortsiktig konserngjeld		20 602	40 000
Annen kortsiktig gjeld		512 272	512 272
Sum kortsiktig gjeld		532 874	552 272
Sum gjeld		532 874	552 272
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		18 942 695	18 962 672



 Legally signed by
Arne Økland
14.05.2020

 Legally signed by
Liv Brit Økland
14.05.2020

Årsregnskap 2019

Arli II AS

Innhold:

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Org.nr.: 918 164 626



Resultatregnskap

Arli II AS

	Note	2019	2018
Driftsinntekter og driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	10 000	19 426
Sum driftskostnader		10 000	19 426
Driftsresultat		-10 000	-19 426
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		9 407	19 398
Annen renteinntekt		14	39
Resultat av finansposter		9 421	19 437
Ordinært resultat før skattekostnad		-579	11
Ordinært resultat		-579	11
Årsresultat		-579	11
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	11
Overført fra annen egenkapital		579	0
Sum overføringer		-579	11



Balanse

Arli II AS

Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	3	<u>18 909 906</u>	<u>18 909 906</u>
Sum finansielle anleggsmidler		18 909 906	18 909 906
Sum anleggsmidler		18 909 906	18 909 906
Omløpsmidler			
Konsernfordringer		<u>9 407</u>	<u>19 398</u>
Sum fordringer		9 407	19 398
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		23 381	33 367
Sum omløpsmidler		32 788	52 765
Sum eiendeler		18 942 695	18 962 672



Balanse

Arli II AS

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		18 379 821	18 380 400
Sum opptjent egenkapital		18 379 821	18 380 400
Sum egenkapital	5	18 409 821	18 410 400
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Konserngjeld		20 602	40 000
Annen kortsiktig gjeld		512 272	512 272
Sum kortsiktig gjeld		532 874	552 272
Sum gjeld		532 874	552 272
Sum egenkapital og gjeld		18 942 695	18 962 672

Bryne, 13.05.2020
Styret i Arli II AS

Arne Larsen Økland
Styreleder og daglig leder

Liv Brit Økland
styremedlem



Noter til regnskapet 2019

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. 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 til regnskapet 2019

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 3 750.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 6 250. Beløpene er inkludert mva.

Note 3 Datterselskap

	Kontor- kommune	Eier- andel	Stemme- andel	Egenkapital	Resultat
Datterselskap					
Alok AS	Bryne	100,0%	100,0%	3 490 503	-13 070
Alok Invest AS	Time	100,0%	100,0%	17 188 078	2 127 878
Sum				20 678 581	2 114 808

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2019	2018
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-579	11
Permanente forskjeller	0	-11
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-579	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-2 070	-4 462
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	2 070	4 462
Sum betalbar skatt i balansen	0	0



Noter til regnskapet 2019

Arli II AS

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.2019	30 000	18 380 400	18 410 400
Årets resultat		-579	-579
Pr 31.12.2019	30 000	18 379 821	18 409 821

Note 6 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
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 underskudd på kr 529. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019 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 2019 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 tilbørkelig 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 avviklet.



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, 13. mai 2020

Frode Orstad
Statsautorisert revisor