



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - 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: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: 29.06.2018

### 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, 29.07.2019



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad			
Annen driftskostnad	3	6 231	11 173
<b>Sum kostnader</b>		<b>6 231</b>	<b>11 173</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-6 231</b>	<b>-11 173</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		114 256	104 671
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>114 256</b>	<b>104 671</b>
Annen rentekostnad		53 931	77 194
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>53 931</b>	<b>77 194</b>
<b>Netto finans</b>		<b>60 325</b>	<b>27 478</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>54 095</b>	<b>16 305</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>54 095</b>	<b>16 305</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>54 095</b>	<b>16 305</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		54 095	16 305
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>54 095</b>	<b>16 305</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 104 682	1 104 682
Investeringer i aksjer og andeler		3 960 000	3 960 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>5 064 682</b>	<b>5 064 682</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 064 682</b>	<b>5 064 682</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer		308 295	194 065
<b>Sum fordringer</b>		<b>308 295</b>	<b>194 065</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	16 874	22 478
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>16 874</b>	<b>22 478</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>325 169</b>	<b>216 543</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>5 389 851</b>	<b>5 281 225</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	5, 6	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	7	206 106	260 201



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-206 106</b>	<b>-260 201</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-176 106</b>	<b>-230 201</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	400 000	800 000
Øvrig langsiktig gjeld		5 149 824	4 679 219
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>5 549 824</b>	<b>5 479 219</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>5 549 824</b>	<b>5 479 219</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Annen kortsiktig gjeld		16 133	32 207
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>16 133</b>	<b>32 207</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>5 565 957</b>	<b>5 511 426</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>5 389 851</b>	<b>5 281 225</b>



## Noter 2017

### 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. 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 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 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 nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2017	31.12.2017	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(260 201)	(206 106)	(54 095)
Netto forskjeller	(260 201)	(206 106)	(54 095)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	260 201	206 106	54 095
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
<b>Utsatt skattefordel 31.12.17. basert på 23%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 47 404

#### Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

#### Note 3 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.



## Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	54 095	16 305
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(54 095)	(16 305)
<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skattekostnad i resultatregnskapet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Note 5 - 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 6 - Aksjonærer

### Foretakets aksjonærer pr 31.12.2017

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%
<b>Sum</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00%</b>

## Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2017	30 000	(260 201)	(230 201)
Årets resultat		54 095	54 095
<b>Egenkapital 31.12.2017</b>	<b>30 000</b>	<b>(206 106)</b>	<b>(176 106)</b>

## Note 8 - Pantstillelser og garantier m.v.

### Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2017	2016
Lån til Wonderland	1.997.000	1.547.000
Gjeld til kredittinstitusjoner	400.000	800.000
Aksjonærlån	3.152.824	3.132.219
<b>Sum</b>	<b>5.549.824</b>	<b>5.479.219</b>
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	5.064.682	5.064.682
<b>Sum</b>	<b>5.064.682</b>	<b>5.064.682</b>

Av langsiktig gjeld på kr. 400.000 forfaller kr. 0,- om mer enn 5 år.

## Note 9 - Obligatorisk tjenstepensjon

### Obligatorisk tjenstepensjon

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