



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 230 839
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARRELIER II AS
Forretningsadresse: Rossnesvegen 127
5419 FITJAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gunny Sandvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	4 700	4 700
Annen driftskostnad	2	9 625	20 940
Sum kostnader		14 325	25 640
Driftsresultat		-14 325	-25 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101 818	101 125
Annen finansinntekt		474 671	206 294
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 190 661	500 885
Sum finansinntekter		1 767 150	808 304
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			1 592 573
Annen rentekostnad			575
Annen finanskostnad		24 746	
Sum finanskostnader		24 746	1 593 148
Netto finans		1 742 404	-784 844
Ordinært resultat før skattekostnad		1 728 079	-810 484
Skattekostnad	3	14 841	16 526
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 713 238	-827 010
Årsresultat		1 713 238	-827 010
Årsresultat etter minoritetsinteresser		1 713 238	-827 010
Totalresultat		1 713 238	-827 010
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		3 034 604	1 142 260
Overført til/fra annen egenkapital		-1 321 366	-1 969 270
Sum overføringer og disponeringer		1 713 238	-827 010



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	44 662	49 362
Sum varige driftsmidler		44 662	49 362
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	293 551	293 560
Investeringer i aksjer og andeler		9	
Andre langsiktige fordringer	5	84 000	381 000
Sum finansielle anleggsmidler		377 560	674 560
Sum anleggsmidler		422 222	723 922
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	105 737	453
Sum fordringer		105 737	453
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	15 976 615	16 720 979
Sum investeringer		15 976 615	16 720 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		76 205	463 676
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 205	463 676
Sum omløpsmidler		16 158 558	17 185 108
SUM EIENDELER		16 580 779	17 909 029



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	293 560	293 560
Sum innskutt egenkapital		293 560	293 560
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 271 830	17 593 196
Sum opptjent egenkapital		16 271 830	17 593 196
Sum egenkapital	8	16 565 390	17 886 756
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 046	548
Sum avsetninger for forpliktelser		2 046	548
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 046	548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 250
Betalbar skatt	3	13 343	16 475
Sum kortsiktig gjeld		13 343	21 725
Sum gjeld		15 389	22 273
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 580 779	17 909 029



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 714545

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 230 839
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CARRELIER II AS
Forretningsadresse: Rosnesvegen 127
5419 FITJAR

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Gunny Sandvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.07.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 05.08.2024



Organisasjonsnr: 993 230 839
CARRELIER II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler			
	1	4 700	4 700
Annen driftskostnad			
	2	9 625	20 940
Sum kostnader			
		14 325	25 640
Driftsresultat			
		-14 325	-25 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			
		101 818	101 125
Annen finansinntekt			
		474 671	206 294
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler			
		1 190 661	500 885
Sum finansinntekter			
		1 767 150	808 304
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler			
			1 592 573
Annen rentekostnad			
			575
Annen finanskostnad			
		24 746	
Sum finanskostnader			
		24 746	1 593 148
Netto finans			
		1 742 404	-784 844
Ordinært resultat før skattekostnad			
		1 728 079	-810 484
Skattekostnad			
	3	14 841	16 526
Ordinært resultat etter skattekostnad			
		1 713 238	-827 010
Årsresultat			
		1 713 238	-827 010
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		1 713 238	-827 010
Totalresultat			
		1 713 238	-827 010
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			
		3 034 604	1 142 260
Overført til/fra annen egenkapital			
		-1 321 366	-1 969 270
Sum overføringer og disponeringer			
		1 713 238	-827 010



Organisasjonsnr: 993 230 839
CARRELIER II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	1	44 662	49 362
Sum varige driftsmidler		44 662	49 362
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	293 551	293 560
Investeringer i aksjer og andeler		9	
Andre langsiktige fordringer	5	84 000	381 000
Sum finansielle anleggsmidler		377 560	674 560
Sum anleggsmidler		422 222	723 922
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	105 737	453
Sum fordringer		105 737	453
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	15 976 615	16 720 979
Sum investeringer		15 976 615	16 720 979
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		76 205	463 676
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		76 205	463 676
Sum omløpsmidler		16 158 558	17 185 108
SUM EIENDELER		16 580 779	17 909 029
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	293 560	293 560
Sum innskutt egenkapital		293 560	293 560
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 271 830	17 593 196
Sum opptjent egenkapital		16 271 830	17 593 196
Sum egenkapital	8	16 565 390	17 886 756
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3	2 046	548
Sum avsetninger for forpliktelser		2 046	548
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		2 046	548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 250
Betalbar skatt	3	13 343	16 475
Sum kortsiktig gjeld		13 343	21 725
Sum gjeld		15 389	22 273
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 580 779	17 909 029



Organisasjonsnr: 993 230 839
CARRELIER II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Carrelier II AS

Konklusjon

Vi har revidert Carrelier II AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 713 238,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, 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 2023, og av dets resultater 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.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Styret er også ansvarlig for slik internkontroll som det 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 styret 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 avvirket.

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

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Bergen, 31. juli 2024
BJØRGVIN REVISJON AS

Tom Dahlstrøm
statsautorisert revisor



CARRELIER II AS

ORG.NR. 993 230 839

ÅRSREGNSKAP 2023



Carrelier II AS

Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2023	2022
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	4 700	4 700
Annen driftskostnad	2	9 625	20 940
Sum driftskostnader		14 325	25 640
Driftsresultat		-14 325	-25 640
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		101 818	101 125
Annen finansinntekt		474 671	206 294
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		1 190 661	500 885
Verdireduksjon markedsbaserte omløpsmidler		0	1 592 573
Annen rentekostnad		0	575
Annen finanskostnad		24 746	0
Resultat av finansposter		1 742 404	-784 844
Resultat før skattekostnad		1 728 079	-810 484
Skattekostnad	3	14 841	16 526
Årsresultat		1 713 238	-827 010
Overføringer			
Tilleggsutbytte		3 034 604	1 142 260
Overført til/fra annen egenkapital		-1 321 366	-1 969 270
Sum overføringer		1 713 238	-827 010

Carrelier II AS



Carrelier II AS

Balanse pr. 31.12.

Eiendeler	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	1	44 662	49 362
Sum varige driftsmidler		44 662	49 362
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	293 551	293 560
Investeringer i aksjer og andeler		9	0
Andre langsiktige fordringer	5	84 000	381 000
Sum finansielle anleggsmidler		377 560	674 560
Sum anleggsmidler		422 222	723 922
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer	5	105 737	453
Sum fordringer		105 737	453
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	15 976 615	16 720 979
Sum investeringer		15 976 615	16 720 979
Bankinnskudd, kontanter o.l.		76 205	463 676
Sum omløpsmidler		16 158 558	17 185 108
Sum eiendeler		16 580 779	17 909 029

Carrelier II AS



Carrelier II AS

Balanse pr. 31.12.

Egenkapital og gjeld	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	293 560	293 560
Sum innskutt egenkapital		293 560	293 560
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		16 271 830	17 593 196
Sum opptjent egenkapital		16 271 830	17 593 196
Sum egenkapital	8	16 565 390	17 886 756
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	3	2 046	548
Sum avsetning for forpliktelser		2 046	548
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	5 250
Betalbar skatt	3	13 343	16 475
Sum kortsiktig gjeld		13 343	21 725
Sum gjeld		15 389	22 273
Sum egenkapital og gjeld		16 580 779	17 909 029

Gunny Sandvik
styreleder

Trym Steinshamn
styremedlem

Carrelier II AS



Carrelier II AS

Noter til årsregnskap 2023

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapskikk for små foretak.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes 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 reverseres i samme periode, utlignes og nettoføres.

Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Driftsmidlene nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

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.



Note 1 Anleggsmidler

	Kunst	Kontormaskiner	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	35 362	23 490	58 852
= Anskaffelseskost 31.12.23	35 362	23 490	58 852
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23		14 190	14 190
= Bokført verdi 31.12.23	35 362	9 300	44 662
Årets ordinære avskrivninger		4 700	4 700
Økonomisk levetid		3 år	

Note 2 Ansatte

Selskapet har ingen ansatte.

Note 3 Skatt - rapportnote

	2023	2022
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	13 343	16 475
Endring i utsatt skattefordel	1 498	51
Skattekostnad ordinært resultat	14 841	16 526
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	1 728 079	-810 484
Permanente forskjeller	-1 660 621	885 604
Endring i midlertidige forskjeller	-6 810	-233
Skattepliktig inntekt	60 648	74 887
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	13 343	16 475
Sum betalbar skatt i balansen	13 343	16 475

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	9 300	2 490	-6 810
Sum	9 300	2 490	-6 810
Grunnlag for utsatt skatt	9 300	2 490	-6 810
Utsatt skatt (22 %)	2 046	548	-1 498



Note 4 Aksjer i tilknyttet selskap

Aksjeposten utgjør 24,99 % eierandel i GSE Sandvik AS.
Årsresultat for 2023 er -kr. 4 860 809, og egenkapitalen kr 332 925 067.

Note 5 Fordringer

Alle fordringer er oppført til pålydende.

Note 6 Markedsbaserte aksjer

Markedsbaserte aksjer og obligasjoner har kostpris på kr 11 856 000.
Årets verdiendring er kr 1 190 661.

Note 7 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapet er eid av:

Gunny Sandvik (styrets leder)	5 582 A -aksjer hver pålydende kr 10,52.
Trym Steinshamn	22 322 B- aksjer hver pålydende kr 10,52.

A-aksjene har stemme- og utbytterett med 16 stemmer per aksje.

B-aksjene har stemme- og utbytterett med 1 stemme per aksje.

Note 8 Egenkapitalendringer

Egenkapital 01.01.2023	17 886 756
Tilleggsutbytte	3 034 604
Årets resultat	<u>1 722 004</u>
Sum egenkapital 31.12.2023	<u>16 574 156</u>