



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - 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: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Jørn Nes
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		4 731	2 211
Sum kostnader		4 731	2 211
Driftsresultat		-4 731	-2 211
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		142 065	32
Sum finansinntekter		142 065	32
Annen rentekostnad		110 740	130 753
Sum finanskostnader		110 740	130 753
Netto finans		31 325	-130 721
Ordinært resultat før skattekostnad		26 594	-132 932
Ordinært resultat etter skattekostnad		26 594	-132 932
Årsresultat		26 594	-132 932
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		26 594	-132 932
Sum overføringer og disponeringer		26 594	-132 932



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 104 682	0
Investeringer i aksjer og andeler		3 960 000	3 960 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 064 682	3 960 000
Sum anleggsmidler		5 064 682	3 960 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		89 427	
Sum fordringer		89 427	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	26 351	27 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 351	27 848
Sum omløpsmidler		115 778	27 848
SUM EIENDELER		5 180 460	3 987 848
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	276 506	303 100



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
Sum opptjent egenkapital		-276 506	-303 100
Sum egenkapital		-246 506	-273 100
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 200 000	1 600 000
Øvrig langsiktig gjeld		4 178 477	2 595 707
Sum annen langsiktig gjeld		5 378 477	4 195 707
Sum langsiktig gjeld		5 378 477	4 195 707
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		48 489	65 241
Sum kortsiktig gjeld		48 489	65 241
Sum gjeld		5 426 966	4 260 948
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		5 180 460	3 987 848



Arsberetning 2015 WL MANAGEMENT II AS

Organisasjonsnummer 997 979 389

1. Virksomhetens art

Selskapet driver med kjøp og salg av andre selskaper på Andalsnes i Rauma kommune.

2. Rettsvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Selskapet var nystiftet i år 2012 og har ikke hatt omsetning så langt. Årsresultatet ble kr 26 594. Egenkapitalen pr 31.12.2015 var -4,76 %. Styret mener at årsresultatet gir et rettsvisende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

3. Fortsatt drift

Styret mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

4. Forslag til dekning av tap

Styret foreslår følgende disponering til dekning av tap	kr. 26 594
Udekket tap	kr. 26 594

5. Arbeidsmiljø

Selskapet har ingen ansatte

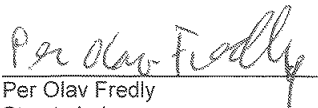
6. Likestilling

Styret består av 4 menn og 1 kvinne. Styret har ut fra en vurdering av at det ikke er ansatte ikke funnet det nødvendig å iverksette spesielle tiltak med hensyn til likestilling.

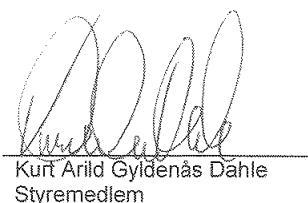
7. Ytre miljø


Selskapet forurensar ikke det ytre miljø.

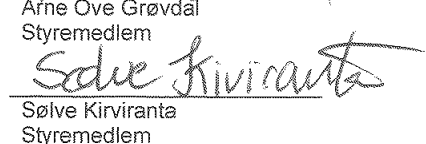
ANDALSNES 13.04.2016


Per Olav Fredly
Styrets leder


Eli Ragnhild Grøvdal Ringen
Styremedlem


Kurt Arild Gyldenås Dähle
Styremedlem


Arne Ove Grøvdal
Styremedlem


Sølve Kirviranta
Styremedlem



Årsregnskap for 2015

**WL MANAGEMENT II AS
6300 ÅNDALSNES**

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter
Spesifikasjoner

Utarbeidet av:
Rauma Regnskapsservice AS
Postboks 234
6301 ÅNDALSNES
Org.nr. 963273622

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør



Resultatregnskap for 2015
WL MANAGEMENT II AS

	Note	2015	2014
Sum driftsinntekter		<u>0</u>	<u>0</u>
Annen driftskostnad		(4 731)	(2 211)
Sum driftskostnader		<u>(4 731)</u>	<u>(2 211)</u>
Driftsresultat		<u>(4 731)</u>	<u>(2 211)</u>
Annen renteinntekt		142 065	32
Sum finansinntekter		<u>142 065</u>	<u>32</u>
Annen rentekostnad		(110 740)	(130 753)
Sum finanskostnader		<u>(110 740)</u>	<u>(130 753)</u>
Netto finans		<u>31 325</u>	<u>(130 722)</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>26 594</u>	<u>(132 932)</u>
Ordinært resultat		<u>26 594</u>	<u>(132 932)</u>
Årsresultat		<u>26 594</u>	<u>(132 932)</u>
Overføringer			
Udekket tap		26 594	(132 932)
Sum		<u>26 594</u>	<u>(132 932)</u>



Balanse pr. 31. desember 2015 WL MANAGEMENT II AS


	Note	2015	2014
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap		1 104 682	0
Investeringer i aksjer og andeler		3 960 000	3 960 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 064 682	3 960 000
Sum anleggsmidler		5 064 682	3 960 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer		89 427	0
Sum fordringer		89 427	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	26 351	27 848
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		26 351	27 848
Sum omløpsmidler		115 778	27 848
Sum eiendeler		5 180 460	3 987 848



Balanse pr. 31. desember 2015
WL MANAGEMENT II AS

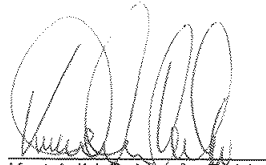
	Note	2015	2014
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	3, 4	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	5	(276 506)	(303 100)
Sum opptjent egenkapital		(276 506)	(303 100)
Sum egenkapital		(246 506)	(273 100)
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 200 000	1 600 000
Øvrig langsiktig gjeld		4 178 477	2 595 707
Sum annen langsiktig gjeld		5 378 477	4 195 707
Sum langsiktig gjeld		5 378 477	4 195 707
Kortsiktig gjeld			
Annen kortsiktig gjeld		48 489	65 241
Sum kortsiktig gjeld		48 489	65 241
Sum gjeld		5 426 966	4 260 948
Sum egenkapital og gjeld		5 180 460	3 987 848

ÅNDALSNES 13.04.2016


Per Olav Fredly
Styrets leder


Arne Ove Grøvdal
Styremedlem


Eli Ragnhild Grøvdal Ringen
Styremedlem


Kurt Arild Gyldenås Dahle
Styremedlem


Sølve Kirviranta
Styremedlem



Noter 2015

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. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. 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 25% 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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(303 100)	(276 506)	(26 594)
Netto forskjeller	(303 100)	(276 506)	(26 594)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	303 100	276 506	26 594
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 69 126

Note 2 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 3 - 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 4 - Aksjonærer

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2015

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%
Sum	1 000	100,00%

Note 5 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2015	30 000	(303 100)	(273 100)
Årets resultat		26 594	26 594
Egenkapital 31.12.2015	30 000	(276 506)	(246 506)

Note 6 - Pantstillelser og garantier m.v.

Pantstillelser og garantier m.v.

Spesifikasjon	2015	2014
Lån til Wonderland	1.067.000	567.000
Gjeld til kredittinstitusjoner	1.200.000	1.600.000
Aksjonærlån	3.111.477	2.028.707
Sum	5.378.477	4.195.707
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	5.064.682	3.960.000
Sum	5.064.682	3.960.000

Av langsiktig gjeld på kr. 1.200.000 forfaller kr. 0,- om mer enn 5 år.

Note 7 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.



Spesifikasjon av poster

WL MANAGEMENT II AS

Kontospesifisert årsregnskap WL MANAGEMENT II AS

	2015	2014
6705 Regnskapshonorar	4 660,64	2 140,63
7770 Bank- og kortgebyr	70,00	70,00
<u>Annen driftskostnad</u>	<u>4 730,64</u>	<u>2 210,63</u>
<u>Sum driftskostnader</u>	<u>4 730,64</u>	<u>2 210,63</u>
<u>Driftsresultat</u>	<u>4 730,64</u>	<u>2 210,63</u>
8051 Renteinntekt bankinnskudd	(33,81)	(31,58)
8053 Beregner rente øån til RV AS	(89 427,00)	0,00
8057 Etablererprovisjon investering i RV AS	(52 604,00)	0,00
<u>Annen renteinntekt</u>	<u>(142 064,81)</u>	<u>(31,58)</u>
<u>Sum finansinntekter</u>	<u>(142 064,81)</u>	<u>(31,58)</u>
8151 Rentekostnad bank	80 047,99	104 690,19
8159 Rentekostnad oersonlige skatteyttere	30 692,00	26 063,00
<u>Annen rentekostnad</u>	<u>110 739,99</u>	<u>130 753,19</u>
<u>Sum finanskostnader</u>	<u>110 739,99</u>	<u>130 753,19</u>
<u>Netto finans</u>	<u>(31 324,82)</u>	<u>130 721,61</u>
<u>Ordinært resultat før skattekostnad</u>	<u>(26 594,18)</u>	<u>132 932,24</u>
<u>Ordinært resultat</u>	<u>(26 594,18)</u>	<u>132 932,24</u>
<u>Årsresultat</u>	<u>(26 594,18)</u>	<u>132 932,24</u>
8990 Udekket tap	26 594,18	(132 932,24)
<u>Udekket tap</u>	<u>26 594,18</u>	<u>(132 932,24)</u>
<u>Sum</u>	<u>26 594,18</u>	<u>(132 932,24)</u>



Spesifikasjon av poster

WL MANAGEMENT II AS

Kontospesifisert årsregnskap WL MANAGEMENT II AS

	2015	2014
1330 Investering i Rauma Venture AS	1 104 682,00	0,00
Investeringer i tilknyttet selskap	1 104 682,00	
1350 Aksjer i ISWH II AS	3 960 000,00	3 960 000,00
Investeringer i aksjer og andeler	3 960 000,00	3 960 000,00
Sum finansielle anleggsmidler	5 064 682,00	3 960 000,00
Sum anleggsmidler	5 064 682,00	3 960 000,00
1760 Påløpt rente	89 427,00	0,00
Andre fordringer	89 427,00	
Sum fordringer	89 427,00	
1920 DNB 1503.32.07589	26 350,71	27 847,53
1921 Danske Bank 8101.29.32162	0,71	0,71
Bankinnskudd, kontanter og lignende	26 351,42	27 848,24
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	26 351,42	27 848,24
Sum omløpsmidler	115 778,42	27 848,24
Sum eiendeler	5 180 460,42	3 987 848,24

Side 2



Spesifikasjon av poster

WL MANAGEMENT II AS

Kontospesifisert årsregnskap WL MANAGEMENT II AS

	2015	2014
2000 Aksjekapital	(30 000,00)	(30 000,00)
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 30,00)	(30 000,00)	(30 000,00)
Sum innskutt egenkapital	(30 000,00)	(30 000,00)
2080 Udekket tap	276 505,58	303 099,76
Udekket tap	276 505,58	303 099,76
Sum opptjent egenkapital	276 505,58	303 099,76
Sum egenkapital	246 505,58	273 099,76
2221 Kredittavtale DNB 1212.49.32775	(1 200 000,00)	(1 600 000,00)
Gjeld til kredittinstitusjoner	(1 200 000,00)	(1 600 000,00)
2251 Aksjonærlån Kurt Arild Gyldenås Dahle	(401 380,00)	(261 703,00)
2252 Aksjonærlån Arne Ove grøvdal	(637 853,00)	(415 885,00)
2253 Aksjonærlån Eli Ragnhild Grøvdal Ringen	(637 853,00)	(415 885,00)
2254 Aksjonærlån Per Olav Fredly	(796 538,00)	(519 349,00)
2255 Aksjonærlån Sølve Kirviranta	(637 853,00)	(415 885,00)
2256 Lån Wonderland	(1 067 000,00)	(567 000,00)
Øvrig langsiktig gjeld	(4 178 477,00)	(2 595 707,00)
Sum annen langsiktig gjeld	(5 378 477,00)	(4 195 707,00)
Sum langsiktig gjeld	(5 378 477,00)	(4 195 707,00)
2950 Påløpt rente	(48 489,00)	(65 241,00)
Annen kortsiktig gjeld	(48 489,00)	(65 241,00)
Sum kortsiktig gjeld	(48 489,00)	(65 241,00)
Sum gjeld	(5 426 966,00)	(4 260 948,00)
Sum egenkapital og gjeld	(5 180 460,42)	(3 987 848,24)