



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Orstad Revisjon AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.04.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	19 120	
Sum kostnader		19 120	
Driftsresultat		-19 120	
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		39 753	
Verdiøkning andre finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	6	481 655	
Sum finansinntekter		521 408	
Netto finans		521 408	
Ordinært resultat før skattekostnad		502 288	0
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 158	
Ordinært resultat etter skattekostnad		497 130	0
Årsresultat		497 130	0
Årsresultat etter minoritetsinteresser		497 130	
Totalresultat		497 130	
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		497 130	
Sum overføringer og disponeringer		497 130	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		3 026 844	
Sum finansielle anleggsmidler		3 026 844	
Sum anleggsmidler		3 026 844	0
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	14 365 860	
Sum investeringer		14 365 860	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		97 142	
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		97 142	
Sum omløpsmidler		14 463 002	0
SUM EIENDELER		17 489 846	0
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	94 000	
Sum innskutt egenkapital		94 000	
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		17 270 385	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum opptjent egenkapital		17 270 385	
Sum egenkapital	4	17 364 385	0
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 570	
Betalbar skatt	3	5 158	
Annen kortsiktig gjeld		114 733	
Sum kortsiktig gjeld		125 461	
Sum gjeld		125 461	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 489 846	0



Årsregnskap

2016

Arli II AS

Org.nr.:918 164 626



Arli II AS

Årsberetning 2016

Virksomhetens art og hvor den drives

Arli II AS eier og forvalter en aksjeportefølge og driver sin virksomhet på Bryne.

Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning. Regnskapet viser etter styrets mening et rettviseende bilde av driften og den økonomiske stilling for selskapet

Arbeidsmiljø og likestilling

Selskapet har ingen ansatte og har derfor ikke noe arbeidsmiljø. Det er heller ikke aktuelt med tiltak vedrørende likestilling mellom kjønnene.

Der har ikke vært noe sykdom eller ulykker i året som gikk.

Ytre miljø

Selskapet driver ingen virksomhet som forurensar det ytre miljø.

Bryne 05. april 2017

I styret for Arli AS

Arne Larsen Økland
Styrets leder

Liv Brit Økland
Styremedlem


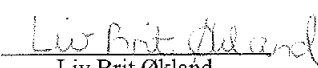


Resultatregnskap		
Arli II AS		
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	18.10 - 31.12.2016
Annen driftskostnad	2	19 120
Sum driftskostnader		<u>19 120</u>
Driftsresultat		<u>-19 120</u>
Finansinntekter og finanskostnader		
Renteinntekt		39 753
Verdøkning markedsbaserte finansielle omløpsmidler	6	481 655
Resultat av finansposter		<u>521 408</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>502 288</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	5 158
Årsresultat		<u>497 130</u>
Overføringer		
Annen egenkapital		497 130
Sum overføringer		<u>497 130</u>



Balanse		
Arli II AS		
EIENDELER	Note	2016
Anleggsmidler		
Investeringer i aksjer og andeler		3 026 844
Sum finansielle anleggsmidler		<u>3 026 844</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 026 844</u>
Omløpsmidler		
Investeringer		
Markedsbaserte aksjer og andeler	6	14 365 860
Sum investeringer		<u>14 365 860</u>
Bankinnskudd og kontanter		<u>97 142</u>
Sum omløpsmidler		<u>14 463 002</u>
SUM EIENDELER		<u>17 489 846</u>



Balanse		
Arli II AS		
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
Aksjekapital	5	94 000
Sum innskutt egenkapital		<u>94 000</u>
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital		17 270 385
Sum opptjent egenkapital		<u>17 270 385</u>
Sum egenkapital	4	<u>17 364 385</u>
Gjeld		
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld		5 570
Betalbar skatt	3	5 158
Annen kortsiktig gjeld		114 733
Sum kortsiktig gjeld		<u>125 461</u>
Sum gjeld		<u>125 461</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		<u>17 489 846</u>
Bryne, 05.04.2017 Styret i Arli II AS		
 Arne Larsen Økland Styreleder og daglig leder		
 Liv Brit Økland styremedlem		
Arli II AS		Side 4



Noter 2016

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 24% 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 2016

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 0 + mva.

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 000 + mva.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2016	2015
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	5 158	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	5 158	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	502 288	0
Permanente forskjeller	-481 655	-684 739
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	20 633	-684 739
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	5 158	0
Sum betalbar skatt i balansen	5 158	0

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Stiftelse ved fisjon 18.10.2016	94 000	16 773 255	16 867 255
Årets resultat		497 130	497 130
Pr 31.12.2016	94 000	17 270 385	17 364 385

Selskapet ble stiftet ifm fisjon av Arli AS.



Noter 2016

Arli II AS

Note 5 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Arli II AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	2 000	47,00	94 000
Sum	2 000		94 000

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

Note 6 Aksjer og andeler i andre foretak m.v.

	Anskaffelses- kost	Markedsverdi	Balanseført verdi	Resultatført verdiendring
Omløpsmidler				
Aksjer i handelsportefølje	13 393 530	14 365 860	14 365 860	481 655
Sum	13 393 530	14 365 860	14 365 860	481 655



ORSTAD REVISJON

Orstad Revisjon AS
Morenefaret 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 overskudd på kr 497 130. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016 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 2016 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 tilbørlig 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 avvirket.

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 avgir 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 årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

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 bokførings-skikk i Norge.

Bryne, 5. april 2017

Frøde Orstad
Statsautorisert revisor