



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 047 441
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LEIRAVEIEN 11 HOLDING AS
Forretningsadresse: Dronning Mauds gate 3
0250 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Lars Landmark
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.05.2018

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, 08.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	5,6	68 623	-430
Sum kostnader		68 623	-430
Driftsresultat		-68 623	430
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		8 601	
Annen renteinntekt			6
Sum finansinntekter		8 601	6
Annen finanskostnad		1	
Sum finanskostnader		1	
Netto finans		8 600	6
Ordinært resultat før skattekostnad		-60 023	436
Skattekostnad på ordinært resultat	7	1 335	-1 335
Ordinært resultat etter skattekostnad		-61 358	1 771
Årsresultat		-61 358	1 771
Overføringer og disponeringer			
Overføring til/fra annen egenkapital		61 358	1 771
Sum overføringer og disponeringer		61 358	1 771



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		1 335
Sum immaterielle eiendeler			1 335
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	83 357 368	
Lån til foretak i samme konsern	3	2 639 402	
Sum finansielle anleggsmidler		85 996 770	
Sum anleggsmidler		85 996 770	1 335
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 523 730	24 436
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 523 730	24 436
Sum omløpsmidler		3 523 730	24 436
SUM EIENDELER		89 520 500	25 771
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 000 000	30 000
Overkurs		87 863 164	
Annen innskutt egenkapital			-6 000
Sum innskutt egenkapital		88 863 164	24 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital			1 771



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital			1 771
Sum egenkapital	8	88 863 164	25 771
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		657 336	
Sum kortsiktig gjeld		657 336	
Sum gjeld		657 336	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		89 520 500	25 771



berge & lundal

Til generalforsamlingen i Leiraveien 11 Holding AS

Uavhengig revisors beretning for 2017

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Leiraveien 11 Holding AS' årsregnskap som viser et underskudd på NOK 61 358. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, 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 2017, 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 lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret 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 årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen 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 avviklet.

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 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 årsregnskapet.

berge & lundal revisjonsselskap as

statsautorisert revisor, medlem av Den norske Revisorforeningen
Rosenkrantz' gate 20, 0160 Oslo, tlf. 22 01 06 00
www.berge-lundal.no | post@berge-lundal.no
Rev.nr./Org.nr. 967 418 064



Uavhengig revisors beretning for 2017

Leiraveien 11 Holding AS

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 bokføringsskikk i Norge.

Oslo, 16. april 2018

berge & lundal revisjonsselskap as

Hans Berge
registret revisor



Leiraveien 11 Holding AS		Resultatregnskap	
	Noter	2017	20.10-31.12.2016
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	5, 6	-68 623	430
Sum driftskostnader		-68 623	430
Driftsresultat		-68 623	430
Finansposter			
Renteinntekter bankinnskudd		0	6
Renteinntekt fra selskap i samme konsern		8 601	
Sum finansposter		8 601	6
Årets resultat før skatt		-60 022	436
Skattekostnad	7	-1 335	1 335
Årsresultat		-61 358	1 771
Disponeringer			
Overført annen egenkapital		1 771	-1 771
Overført annen innskutt egenkapital		-6 000	0
Overført overkurs		65 586	0
Sum disponeringer		61 358	-1 771



Leiraveien 11 Holding AS		Balanse	
	Noter	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	0	1 335
Sum immaterielle eiendeler		0	1 335
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	83 357 368	0
Lån til selskap i samme konsern	3	2 639 402	0
Sum finansielle anleggsmidler		85 996 769	0
SUM ANLEGGSMIDLER		85 996 769	1 335
Bankinnskudd, kontanter og lignende		3 523 731	24 436
SUM OMLØPSMIDLER		3 523 731	24 436
SUM EIENDELER		89 520 500	25 771

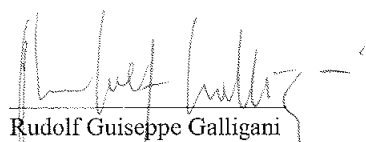


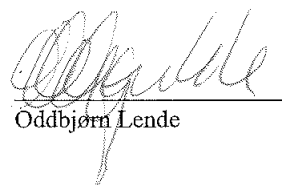
Leiraveien 11 Holding AS

Balanse

	Noter	31.12.2017	31.12.2016
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	1 000 000	30 000
Overkurs		87 863 164	0
Annen innskutt egenkapital		0	-6 000
Sum innskutt egenkapital		88 863 164	24 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		0	1 771
Sum opptjent egenkapital		0	1 771
SUM EGENKAPITAL	8	88 863 164	25 771
GJELD			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		657 336	0
Sum kortsiktig gjeld		657 336	0
SUM GJELD		657 336	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		89 520 500	25 771

Oslo, 16.04.2018


Rudolf Guiseppe Galligani


Oddbjørn Lende


Svein Morten Sørensen


Per Kristian Spone



Leiraveien 11 Holding AS

Noter 2017

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Følgende regnskapsprinsipper er anvendt:

Skatt

Skattekostnad består av betalbar skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt/skattefordel er beregnet på alle forskjeller mellom regnskapsmessig og skattemessig verdi på eiendeler og gjeld. Utsatt skatt er beregnet på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort. Betalbar skatt og utsatt skatt er regnskapsført direkte mot egenkapitalen i den grad skattepostene relaterer seg til egenkapitaltransaksjoner.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres nominelt beløp på opptakstidspunktet

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, fratrukket av- og nedskrivninger. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskap og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger inntektsføres i samme år som det er avsatt i datterselskaper. Overstiger utbyttet/konsernbidraget andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi balansen til morselskapet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap på krav.



Leiraveien 11 Holding AS

Noter 2017

Note 2 Datterselskap, filknyttet selskap m.v.

Investeringer i datterselskap og tilknyttede selskap vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet.

	Hoved- kontor	Eierandel/ stemmeandel
Logistikkbygg II AS	Oslo	100,0 %
Logistikkbygg II KS *	Oslo	51,6 %

* Selskapet eier resterende eierandel av Logistikkbygg II KS indirekte gjennom sitt datterselskap i Logistikkbygg II AS.

	Kostpris	Bokført verdi	Resultat (100 %)	Egenkapital (100 %)
Logistikkbygg II AS	18 541 899	18 541 899	924 231	8 938 361
Logistikkbygg II KS	64 815 469	64 815 469	12 254 753	129 202 562
Sum	83 357 368	83 357 368	13 178 984	138 140 922

Note 3 Fordringer, gjeld og garantiforpliktelser m.v.

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt:	2017	2016
Fordring på selskap i samme konsern	2 639 402	0
Fordringer som forfaller senere enn et år etter regnskapsårets slutt:	2017	2016

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjekapital på kr. 1 000 000 består av 1 000 aksjer à kr. 1 000. Alle aksjer har lik stemmerett.

Selskapets største aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel
Indigo Invest AS	330	33,0 %
Løren Holding AS	100	10,0 %
A/S Loco	82	8,2 %
Alba AS	82	8,2 %
FA-Eiendom AS	80	8,0 %

Note 5 Antall ansatte

Selskapet har ikke hatt noen ansatte i regnskapsåret, og er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. En slik tjenestepensjonsordning er derfor ikke opprettet.



Leiraveien 11 Holding AS

Noter 2017

Note 6 Ytelser til ledende personer, revisor mv. og andre driftskostnader

Det er i året ikke utbetalt noen ytelser til selskapets styre.

Det er i året kostnadsført kr. 4 375 (inkl. mva) i honorar til selskapets revisor for ordinær revisjon, og 20 000 (inkl. mva) for bistand fra selskapets revisor.

Note 7 Skatt

Periodens skattekostnad fremkommer slik:	2017	2016
Betalbar skatt på periodens resultat	0	0
Brutto endring utsatt skatt	-1 335	1 335
Periodens totale skattekostnad	-1 335	1 335

Periodens alminnelige inntekt fremkommer slik:	2017	2016
Ordinært resultat før skattekostnad	-60 022	436
Permanente forskjeller	-4 071 250	-6 000
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Skattemessig resultat Logistikkbygg II KS	1 568 184	0
Benyttet fremførbart skattemessig underskudd	0	0
Alminnelig inntekt	-2 563 088	-5 564
Betalbar skatt (24 % / 25 %)	0	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skatt:	2017	2016
Underskudd til fremføring	-2 568 652	-5 564
Anleggsmidler	-1 568 184	0
Sum	-4 136 837	-5 564
Utsatt skatt / (skattefordel) (23 % / 24 %)	-951 472	-1 335
Utsatt skatt / (skattefordel) (23 % / 24 %) i balansen	0	-1 335

Note 8 Egenkapitalbevegelse

Disponering av årets resultat

	Aksje- kapital	Annen innsk egenkapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	30 000	-6 000	0	1 771	25 771
Kapitalnedsettelse	-30 000				-30 000
Kapitalforhøyelse	1 000 000		92 000 000		93 000 000
Emisjonskostnader			-4 071 250		-4 071 250
Årets resultat		6 000	-65 586	-1 771	-61 358
Egenkapital 31.12	1 000 000	0	87 863 164	0	88 863 164

Note 9 Fortsatt drift

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet. Styret bekrefter at denne forutsetningen er tilstede.