



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 995 590 239
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE LILLEBY AS
Forretningsadresse: c/o Arne Blystad AS
Haakon VIIs gate 1
0161 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Stian Lysaker
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 03.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	18 938	32 068
Sum kostnader		18 938	32 068
Driftsresultat		-18 938	-32 068
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	119 579	241 408
Annen renteinntekt		2	5
Sum finansinntekter		0	0
Sum finanskostnader		0	0
Netto finans		119 581	241 413
Ordinært resultat før skattekostnad		100 643	209 345
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		100 643	209 345
Årsresultat		100 643	209 345
Totalresultat		100 643	209 345
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	0
Sum overføringer og disponeringer		0	0



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		0	0
Fordringer			
Konsernfordringer	3	4 412 084	4 307 504
Sum fordringer		4 412 084	4 307 504
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		1 158	10 094
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 158	10 094
Sum omløpsmidler		4 413 242	4 317 598
SUM EIENDELER		4 413 242	4 317 598

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 285 222	1 285 222
Sum innskutt egenkapital		1 385 222	1 385 222
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 401 733	2 301 089
Sum opptjent egenkapital		2 401 733	2 301 089
Sum egenkapital	4	3 786 955	3 686 312
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			5 000
Kortsiktig konserngjeld	3	7 907	7 907
Annen kortsiktig gjeld	7	618 380	618 380
Sum kortsiktig gjeld		626 287	631 287
Sum gjeld		626 287	631 287
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 413 242	4 317 598



Resultatregnskap

Gamle Lilleby AS

Tall i NOK	Note	2018	2017
Annen driftskostnad	2	18 938	32 068
Sum driftskostnader		18 938	32 068
Driftsresultat		-18 938	-32 068
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	3	119 579	241 408
Annen renteinntekt		2	5
Netto finansresultat		119 581	241 413
Resultat før skatt		100 643	209 345
Skattekostnad	6	0	0
Årsresultat		100 643	209 345



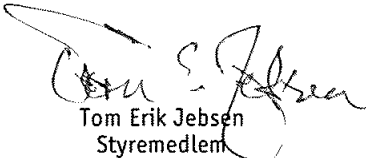
Balanse

Gamle Lilleby AS

Tall i NOK	Note	2018	2017
Eiendeler			
Anleggsmidler			
Omløpsmidler			
Konsernfordring	3	4 412 084	4 307 504
Sum fordringer		4 412 084	4 307 504
Bankinnskudd,kontanter o.l.		1 158	10 094
Sum omløpsmidler		4 413 242	4 317 598
Sum eiendeler		4 413 242	4 317 598

**Balanse****Gamle Lilleby AS**

Tall i NOK	Note	2018	2017
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	100 000	100 000
Annen innskutt egenkapital		1 285 222	1 285 222
Sum innskutt egenkapital		1 385 222	1 385 222
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		2 401 733	2 301 089
Sum opptjent egenkapital		2 401 733	2 301 089
Sum egenkapital	4	<u>3 786 955</u>	<u>3 686 312</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til selskap i samme konsern	3	7 907	7 907
Leverandørgjeld		0	5 000
Annen kortsiktig gjeld	7	618 380	618 380
Sum kortsiktig gjeld		626 287	631 287
Sum gjeld		<u>626 287</u>	<u>631 287</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>4 413 242</u>	<u>4 317 598</u>

OSLO, 26/3 2019
Styret for Gamle Lilleby AS
Arne Blystad
Styrets leder
Tom Erik Jebsen
Styremedlem
Rolf Viggo Leisner
Styremedlem



Gamle Lilleby AS

Noter til regnskapet 2018

1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk i Norge. Selskapets regnskap er utarbeidet i henhold til regnskapslovens regler for små foretak.

Inntekter og kostnader

Inntekter resultatføres når de er opptjent (opptjeningsprinsippet) og utgifter kostnadsføres i samme periode som tilhørende inntekt (sammenstillingsprinsippet).

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 ett år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

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

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.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Usikre forpliktelser

Usikre forpliktelser regnskapsføres dersom det er sannsynlighetsovervekt for at en usikker forpliktelse vil komme til oppgjør. Beste estimat av verdien av oppgjøret balanseføres under annen kortsiktig gjeld. Andre vesentlige forhold som ikke regnskapsføres omtales i note.

Nærstående parter

Opplysninger om, og transaksjoner mellom, nærstående parter til Gamle Lilleby AS er gitt i tilknytning til de enkelte regnskapsposter eller der de naturlig hører hjemme i årsrapporten.

2 Administrasjonskostnader, godtgjørelser m.v.

Selskapet hadde ingen egne ansatte i 2018. Forretningsførselen forestås av ansatte i Arne Blystad AS. Det er ikke kostnadsført styrehonorarer for 2018.

Det er kostnadsført revisjonshonorar for lovpålagt revisjon på kr. 15 500 i 2018. Honorar til revisor for attestasjonstjenester var kr. 3 438.

Org.nr. 995 590 239

1



Gamle Lilleby AS

Noter til regnskapet 2018

3 Fordringer og gjeld til nærstående

	Fordring		Gjeld	
	2018	2017	2018	2017
FIAS Invest AS	4 412 084	4 307 504	0	0
Fabrikk Invest AS	0	0	7 907	7 907
Sum	4 412 084	4 307 504	7 907	7 907

Mellomværende forrentes med 3 mnd NIBOR + 1,70% p.a.

Tilbakebetaling skjer etter nærmere avtale.

4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen		Sum
		innskutt egenkapital	Annen egenkapital	
Egenkapital 01.01.18	100 000	1 285 222	2 301 089	3 686 312
<i>Årets endring</i>				
Årets resultat			100 643	100 643
Egenkapital 31.12.18	100 000	1 285 222	2 401 733	3 786 955

5 Aksjekapital

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer pålydende kr. 1 000, totalt kr. 100 000. Selskapet er 100% eid av FIAS Invest AS. Vedtektene inneholder ingen stemmerettsbegrensninger.



Gamle Lilleby AS

Noter til regnskapet 2018

6 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	0	0

Betalbar skatt i årets skattekostnad	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	100 643	209 345
Permanente forskjeller	0	-7 907
Endring midlertidige forskjeller	-4 853 755	-6 051 651
Grunnlag betalbar skatt	-4 753 112	-5 850 213

Betalbar skatt på årets resultat, 23 % 0 0

Grunnlag utsatt skatt/skattefordel	31.12.2018	31.12.2017
Gevinst/tapskonto	-17 637 452	-22 046 815
Driftsmidler	-2 052 489	-2 496 881
Underskudd til fremføring	-23 284 602	-18 531 490
Netto midlertidige forskjeller	-42 974 543	-43 075 186

Utsatt skatt/(skattefordel), 22% (23%) 0 0

Utsatt skattefordel er ikke balanseført

7 Avsetning for forpliktelser

I henhold til kjøpekontrakt fra 2013 mellom selskapet som selger, og Fabrikk Invest AS som kjøper, skal kjøpesummen for overdratte eiendom nedjusteres med kjøpers faktiske riving- og opprydningskostnader på eiendommen. Fabrikk Invest AS har i 2018 ikke hatt opprydningskostnader på eiendommen. Estimerte gjenstående opprydningskostnader for kjøper Fabrikk Invest AS, som Gamle Lilleby AS må kompensere selskapet for, er på kr. 618 380.



Til generalforsamlingen i
Gamle Lilleby AS

BHL DA
Elias Smiths vei 24
1337 Sandvika

Org. nr.: 992 768 061

Telefon: 66 85 59 00
E-post: ta@bhl.no
Internett: www.bhl.no

Medlemmer av
Den norske Revisorforening

Ansvarlig revisor:
Thomas Andersen

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Gamle Lilleby AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 100 643. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, 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 2018, 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 (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 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 avvirket.



BHL DA is a member firm of the "Nexia International" network. Nexia International Limited does not deliver services in its own name or otherwise. Nexia International Limited and the member firms of the Nexia International network (including those members which trade under a name which includes the word NEXIA) are not part of a worldwide partnership. Member firms of the Nexia International network are independently owned and operated. Nexia International Limited does not accept any responsibility for the commission of any act, or omission to act by, or the liabilities of, any of its members. Nexia International Limited does not accept liability for any loss arising from any action taken, or omission, on the basis of the content in this publication or any documentations and external links provided. The trade mark NEXIA INTERNATIONAL, NEXIA and the NEXIA logo are owned by Nexia International Limited and used under license. References to Nexia or Nexia International are to Nexia International Limited or to the "Nexia

*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.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.



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 bokføringskikk i Norge.

Sandvika, 26. mars 2019

BHL DA

Thomas Andersen
Statsautorisert revisor