



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 286 918  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: KALLEBU AS  
Forretningsadresse: Kringlebotn 299  
5225 NESTTUN

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

### 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: Karl Erik Johannessen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

### 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, 06.05.2021



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Kostnader</b>			
Annen driftskostnad	1	26 759	3
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 759</b>	<b>3</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26 759</b>	<b>-3</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		5 721	1
Annen finansinntekt		78	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>5 799</b>	<b>1</b>
Annen rentekostnad		13 581	
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>13 581</b>	
<b>Netto finans</b>		<b>-7 782</b>	<b>1</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>Årsresultat</b>	4	<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-12 111	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-22 430	-2
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	600 000	188 672
Andre fordringer	6	585 719	
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 185 719</b>	<b>188 672</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 185 719</b>	<b>188 672</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	10 879	9 999
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>10 879</b>	<b>9 999</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 879</b>	<b>9 999</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 196 598</b>	<b>198 671</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-7 570	-7 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>22 430</b>	<b>22 430</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	-22 432	-2
Udekket tap		12 111	
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-34 542</b>	<b>-2</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-12 112</b>	<b>22 429</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 206 710	168 672
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 206 710</b>	<b>168 672</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 206 710</b>	<b>168 672</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld			5 570
Annen kortsiktig gjeld		2 000	2 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 000</b>	<b>7 570</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 208 710</b>	<b>176 242</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 196 598</b>	<b>198 671</b>



Årsregnskap 2017  
Kallebu AS

Resultatregnskap  
Balanse  
Noter til regnskapet

Org.nr.: 918 286 918



**RESULTATREGNSKAP**

**KALLEBU AS**

<b>DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Annen driftskostnad	1	26 759	3
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>26 759</b>	<b>3</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26 759</b>	<b>-3</b>
<b>FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
Annen renteinntekt		5 721	1
Annen finansinntekt		78	0
Annen rentekostnad		13 581	0
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-7 782</b>	<b>1</b>
Ordinært resultat før skattekostnad		-34 541	-2
<b>Ordinært resultat</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>EKSTRAORDINÆRE INNETEKTER OG KOSTNADER</b>			
<b>Årsresultat</b>	<b>4</b>	<b>-34 541</b>	<b>-2</b>
<b>OVERFØRINGER</b>			
Avsatt til annen egenkapital		-22 430	-2
Overført til udekket tap		12 111	0
<b>Sum overføringer</b>		<b>-34 541</b>	<b>-2</b>



**BALANSE**

**KALLEBU AS**

<b>EIENDELER</b>	<b>Note</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	600 000	188 672
Andre langsiktige fordringer	6	585 719	0
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>1 185 719</b>	<b>188 672</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>1 185 719</b>	<b>188 672</b>
<b>INVESTERINGER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	10 879	9 999
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>10 879</b>	<b>9 999</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 196 598</b>	<b>198 671</b>



## BALANSE

### KALLEBU AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		-7 570	-7 570
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>22 430</b>	<b>22 430</b>
<b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>			
Annen egenkapital	7	-22 432	-2
Udekket tap		-12 111	0
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-34 542</b>	<b>-2</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-12 112</b>	<b>22 429</b>
<b>GJELD</b>			
<b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	1 206 710	168 672
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>1 206 710</b>	<b>168 672</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		0	5 570
Annen kortsiktig gjeld		2 000	2 000
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 000</b>	<b>7 570</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>1 208 710</b>	<b>176 242</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>1 196 598</b>	<b>198 671</b>

Styret i Kallebu AS

Karl Erik Johannessen  
styreleder/daglig leder



## **Regnskapsprinsipper**

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

### **SKATT**

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% 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 er utlignet og nettoført.

### **KLASSIFISERING OG VURDERING AV ANLEGGSMIDLER**

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost.

### **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.

Det er foretatt nedskrivning av aksjene i datterselskapet.

### **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.



## Note 1 Lønnskostnader

Kallebu AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2017 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

## Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

## Revisor

Generalforsamlingen har valgt bort revisjon etter aksjeloven §7-6

## Note 2 Bankinnskudd

Selskapet har ingen bundne midler.

## Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Kallebu AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	300	100,00	30 000
<b>Sum</b>	<b>300</b>		<b>30 000</b>

## Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Karl Erik Johannessen	300	100,0	100,0
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>300</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Karl Erik Johannessen	styreleder/daglig leder	300

## Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skattepliktig inntekt:

Ordinært resultat før skatt	-34 541	-2
Permanente forskjeller	-78	-7 570
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>-34 619</b>	<b>-7 572</b>

Betalbar skatt i balansen:



Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	2017	2016	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-42 190	-7 572	34 619
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-42 190</b>	<b>-7 572</b>	<b>34 619</b>
<b>Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)</b>	<b>-9 704</b>	<b>-1 817</b>	<b>7 887</b>

## Note 5 Verdipapirer

	Anskaffelses kost	Balanseført verdi	
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Coex AS		600 000	600 000
<b>Sum</b>		<b>600 000</b>	<b>600 000</b>

## Note 6 Fordringer og gjeld

	2017
Fordringer med forfall > 1 år	585 719

Selskapet har gitt et lån til Coex AS på kr 500.000. Lånet skal innfris senest 31.12.2019. Renteberegnes med 2,5% rente pr år. Det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Selskapet har et lån hos Kristar AS på kr 500.000. Lånet skal innfris senest 31.12.2019. Renteberegnes med 2,5 % pr år. Det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

Daglig leder/aksjonær har lånt inn kr 700.990. Lånet renteberegnes ikke. Det er ikke stillet sikkerhet for lånet.

## Note 7 Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetningen om fortsatt drift i samsvar med regnskapsloven.

Selskaper har i 2017 et underskudd på kr . Selskapets aksjekapital er tapt og styrets handleplikt har intrådt.

Det arbeides med å sikre kontrakter og investorer i Coex AS, som på sikt vil gi god inntjening. Styret har stor tro på prosjektet

Gjeld i selskapet, til aksjonær og i Kallebu AS og med aksjonær i Coex AS, er av langsiktig karakter og med betjeningsevne tilpasset selskapets inntjening.

Driften av Kallebu AS synes således ikke å medføre tap for kreditorene.