



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 952 839
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KALLE THIDEMANN KURS OG EIENDOM AS
Forretningsadresse: Verksvegen 7
7725 STEINKJER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

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 Albert Prytz Thidemann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 31.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 24.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 435 834	218 560
Sum inntekter		1 435 834	218 560
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	33 840	146 612
Annen driftskostnad		79 345	241 788
Sum kostnader		113 186	388 400
Driftsresultat		1 322 648	-169 840
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 953	19
Sum finansinntekter		2 953	19
Annen rentekostnad		81 183	120 795
Sum finanskostnader		81 183	120 795
Netto finans		-78 230	-120 776
Ordinært resultat før skattekostnad		1 244 418	-290 617
Skattekostnad på ordinært resultat	2	273 737	-69 614
Ordinært resultat etter skattekostnad		970 681	-221 003
Årsresultat		970 681	-221 003
Årsresultat etter minoritetsinteresser		970 681	-221 003
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	4	449 634	-221 003
Overføringer annen egenkapital		521 047	
Sum overføringer og disponeringer		970 681	-221 003



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1		2 504 195
Sum varige driftsmidler			2 504 195
Sum anleggsmidler		0	2 504 195
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-1 575	4 075
Sum fordringer		-1 575	4 075
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		869 240	11
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		869 240	11
Sum omløpsmidler		867 665	4 086
SUM EIENDELER		867 665	2 508 281
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	521 047	
Udekket tap			449 634



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		521 047	-449 634
Sum egenkapital		571 047	-399 634
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5	296 913	61 066
Sum avsetninger for forpliktelser		296 913	61 066
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			2 549 643
Sum annen langsiktig gjeld			2 549 643
Sum langsiktig gjeld		296 913	2 610 709
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-1 122	58 671
Betalbar skatt	2	37 890	
Skyldig offentlige avgifter		-532	-66
Annen kortsiktig gjeld		-36 527	238 602
Sum kortsiktig gjeld		-291	297 207
Sum gjeld		296 622	2 907 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		867 669	2 508 282



**Årsregnskap 2019
for**

Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Foretaksnr. 997952839



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 435 834	218 560
Sum driftsinntekter		1 435 834	218 560
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	33 840	146 612
Annen driftskostnad		79 345	241 788
Sum driftskostnader		113 186	388 400
DRIFTSRESULTAT		1 322 648	(169 840)
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 953	19
Sum finansinntekter		2 953	19
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		81 183	120 795
Sum finanskostnader		81 183	120 795
NETTO FINANSPOSTER		(78 230)	(120 776)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		1 244 418	(290 617)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	273 737	(69 614)
ORDINÆRT RESULTAT		970 681	(221 003)
ÅRSRESULTAT		970 681	(221 003)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		521 047	0
Fremføring av udekket tap	4	449 634	(221 003)
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		970 681	(221 003)



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	0	2 504 195
Sum varige driftsmidler		0	2 504 195
SUM ANLEGGSMIDLER		0	2 504 195
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		(1 575)	4 075
Sum fordringer		(1 575)	4 075
Bankinnskudd, kontanter o.l.		869 240	11
SUM OMLØPSMIDLER		867 665	4 086
SUM EIENDELER		867 665	2 508 281
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	521 047	0
Udekket tap		0	(449 634)
Sum opptjent egenkapital		521 047	(449 634)
SUM EGENKAPITAL		571 047	(399 634)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	5	296 913	61 066
Sum avsetning for forpliktelser		296 913	61 066
Annen langsiktig gjeld		0	2 549 643
SUM LANGSIKTIG GJELD		296 913	2 610 709
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(1 122)	58 671
Betalbar skatt	2	37 890	0
Skyldig offentlige avgifter		(532)	(66)
Annen kortsiktig gjeld		(36 527)	238 602
SUM KORTSIKTIG GJELD		(291)	297 207
SUM GJELD		296 622	2 907 916
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		867 669	2 508 282

Steinkjer, den 31.08.20

Karl Albert Prytz Thidemann
Styreleder/Daglig leder



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Noter 2019

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kap. 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kap. 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgdgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig 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.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår. I tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Noter 2019

Note 3 - Selskapskapital

Selskapet har 50 aksjer pålydende kr 1 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 50 000.

Aksjekapitalen består av kun en aksjeklasse med lik stemmerett.

Selskapet har en aksjonær:

Navn	Antall Eierandel	
Karl A Prytz Thidemann- Styreleder/daglig leder	50	100,00 %

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital
Pr 1.1.	50 000	-449 634
Tilført fra årsresultat		970 681
Pr 31.12.	50 000	521 047

Note 4 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	50 000	-449 634	-399 634
Tilført fra årsresultat		970 681	970 681
Pr 31.12.	50 000	521 047	571 047



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Noter 2019

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	3 384 048	26 250	30 000	3 440 298
+ Tilgang	0	0	0	0
- Avgang	3 384 048	0	0	3 384 048
Anskaffelseskost pr. 31/12	0	26 250	30 000	56 250
Akk. av/nedskr. pr 1/1	879 853	26 250	30 000	936 103
+ Ordinære avskrivninger	33 840	0	0	33 840
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	913 693	0	0	913 693
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	26 250	30 000	56 250
Balansført verdi pr 31/12	0	0	0	0
Prosentstøt for ord.avskr	4-4	20-20	20-20	

Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2019
Beregnet skatt av årets resultat	37 890
= Sum betalbar skatt	37 890
+ endring i utsatt skatt	235 847
= Ordinær skattekostnad	273 737
Betalbar skatt i balansen består av:	
Beregnet skatt av årets resultat	37 890
= Betalbar skatt i balansen	37 890



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

Noter 2019

Note 5 - Utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	0	-433 584
+ Gevinst- og tapskonto	1 349 608	741 420
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	30 260
= Grunnlag utsatt skatt	1 349 608	277 576
Utsatt skatt	296 913	61 066