



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 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: Karl Albert Prytz Thidemann  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

### 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, 05.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Annen driftsinntekt		218 560	267 413
<b>Sum inntekter</b>		<b>218 560</b>	<b>267 413</b>
<b>Kostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	146 612	146 612
Annen driftskostnad		241 788	94 724
<b>Sum kostnader</b>		<b>388 400</b>	<b>241 336</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-169 840</b>	<b>26 077</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		19	127
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>19</b>	<b>127</b>
Annen rentekostnad		120 795	113 338
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 795</b>	<b>113 338</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-120 776</b>	<b>-113 211</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-290 617</b>	<b>-87 134</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-69 614	-31 400
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-221 003</b>	<b>-55 734</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-221 003</b>	<b>-55 734</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-221 003</b>	<b>-55 734</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap	5	-221 003	-55 734
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-221 003</b>	<b>-55 734</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 504 195	2 639 557
Maskiner og anlegg	1		5 250
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1		6 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 504 195</b>	<b>2 650 807</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>2 504 195</b>	<b>2 650 807</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 075	4 725
Andre kortsiktige fordringer			39 747
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 075</b>	<b>44 472</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11	34 762
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>11</b>	<b>34 762</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>4 086</b>	<b>79 234</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 508 281</b>	<b>2 730 042</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	50 000	50 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	449 634	228 631
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-449 634</b>	<b>-228 631</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-399 634</b>	<b>-178 631</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	6	61 066	130 680
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>		<b>61 066</b>	<b>130 680</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 549 643	2 513 269
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 549 643</b>	<b>2 513 269</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>2 610 709</b>	<b>2 643 949</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		58 671	56 971
Betalbar skatt			46 282
Skyldig offentlige avgifter		-66	440
Annen kortsiktig gjeld		238 602	161 032
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>297 207</b>	<b>264 725</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 907 916</b>	<b>2 908 674</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 508 282</b>	<b>2 730 043</b>



**Årsregnskap 2018  
for**

**Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS**

**Foretaksnr. 997952839**



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

## Resultatregnskap

	Note	2018	2017
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Annen driftsinntekt		218 560	267 413
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>218 560</b>	<b>267 413</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	146 612	146 612
Annen driftskostnad		241 788	94 724
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>388 400</b>	<b>241 336</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(169 840)</b>	<b>26 077</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		19	127
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>19</b>	<b>127</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		120 795	113 338
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>120 795</b>	<b>113 338</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(120 776)</b>	<b>(113 211)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(290 617)</b>	<b>(87 134)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(69 614)	(31 400)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(221 003)</b>	<b>(55 734)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(221 003)</b>	<b>(55 734)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Fremføring av udekket tap	5	(221 003)	(55 734)
<b>SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER</b>		<b>(221 003)</b>	<b>(55 734)</b>



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

## Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	2 504 195	2 639 557
Maskiner og anlegg	1	0	5 250
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	1	0	6 000
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>2 504 195</b>	<b>2 650 807</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>2 504 195</b>	<b>2 650 807</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		4 075	4 725
Andre kortsiktige fordringer		0	39 747
<b>Sum fordringer</b>		<b>4 075</b>	<b>44 472</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11	34 762
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>4 086</b>	<b>79 234</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 508 281</b>	<b>2 730 042</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	3	50 000	50 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap	5	(449 634)	(228 631)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>(449 634)</b>	<b>(228 631)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>(399 634)</b>	<b>(178 631)</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	6	61 066	130 680
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>61 066</b>	<b>130 680</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	2 549 643	2 513 269
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>2 549 643</b>	<b>2 513 269</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>2 610 709</b>	<b>2 643 949</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		58 671	56 971
Betalbar skatt		0	46 282
Skyldig offentlige avgifter		(66)	440
Annen kortsiktig gjeld		238 602	161 032
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>297 207</b>	<b>264 725</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 907 916</b>	<b>2 908 674</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 508 282</b>	<b>2 730 043</b>



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

## Balanse pr. 31.12.2018

Note	31.12.2018	31.12.2017
------	------------	------------

Steinkjer, den 30.06.2019

.....  
Karl Albert Prytz Thidemann  
Styreleder/Daglig leder



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

## Noter 2018

### 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 (valgadgang 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 2018

### 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	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	3 384 048	26 250	30 000	3 440 298
Akk. av/nedskr. pr 1/1	744 491	21 000	24 000	789 491
+ Ordinære avskrivninger	135 362	5 250	6 000	146 612
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	879 853	26 250	30 000	936 103
Balanseført verdi pr 31/12	2 504 195	0	0	2 504 195
Procentsats for ord.avskr	4-4	20-20	20-20	

### Note 2 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018
Beregnet skatt av årets resultat	0
<b>= Sum betalbar skatt</b>	<b>0</b>
+ endring i utsatt skatt	-69 614
<b>= Ordinær skattekostnad</b>	<b>-69 614</b>
Betalbar skatt i balansen består av:	
<b>= Betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

## Noter 2018

### 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	-228 631
Anvendt til årsresultat	XXXX	-221 003
<b>Pr 31.12.</b>	<b>50 000</b>	<b>-449 634</b>

Selskapets ledelse er klar over at hele aksjekapitalen er tapt. Det jobbes kontinuerlig med løsninger for å bedre situasjonen. Ledelsen vil i løpet av 2019 avgjøre selskapets framtid.

### Note 4 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Gjeld til kredittinstitusjoner:

Pantelån Grong Sparebank kr 2 549 643,-

Som sikkerhet for lånet er stilt:

Factoringsavtale kr 500 000,-

Fast eiendom kr 5 000 000,- Bokført verdi kr 2 504 195

### Note 5 - Overføringer annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	50 000	-228 631	-178 631
Anvendt til årsresultat	XXXX	-221 003	-221 003
<b>Pr 31.12.</b>	<b>50 000</b>	<b>-449 634</b>	<b>-399 634</b>



Kalle Thidemann Kurs og Eiendom AS

## Noter 2018

### Note 6 - Utsatt skatt

#### Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2018	2017
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-433 584	-358 601
+ Gevinst- og tapskonto	741 420	926 775
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	30 260	0
= <b>Grunnlag utsatt skatt</b>	<b>277 577</b>	<b>568 174</b>
<b>Utsatt skatt</b>	<b>61 066</b>	<b>130 680</b>