



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 283 959
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CHA-LEE AS
Forretningsadresse: C/O Axera Business Management AS
Haakon VIIs gate 6
0161 OSLO

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: Johan Sommerschild
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, 22.08.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	8	-784 603	260 139
Sum inntekter		-784 603	260 139
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	38 602	66 997
Sum kostnader		38 602	66 997
Driftsresultat		-823 205	193 142
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 012	3 843
Sum finansinntekter		1 012	3 843
Annen rentekostnad		591	1 093
Sum finanskostnader		591	1 093
Netto finans		422	2 749
Ordinært resultat før skattekostnad		-822 783	195 891
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-822 783	195 891
Årsresultat	7	-822 783	195 891
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-822 783	195 891
Totalresultat		-822 783	195 891
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7		750 000
Overført fra annen egenkapital	7	-822 783	-554 109
Sum overføringer og disponeringer		-822 783	195 891



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	83 936	868 100
Sum finansielle anleggsmidler		83 936	868 100
Sum anleggsmidler		83 936	868 100
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Omløpsaksjer og aksjefond	3	167 088	167 088
Andeler i deltakerlignende selskaper	3	3 766	7 285
Sum investeringer		170 854	174 373
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		90 750	160 463
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		90 750	160 463
Sum omløpsmidler		261 604	334 836
SUM EIENDELER		345 540	1 202 936
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	216 445	1 039 229



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum opptjent egenkapital		216 445	1 039 229
Sum egenkapital		316 445	1 139 229
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 781	5 141
Annen kortsiktig gjeld	5	24 313	58 566
Sum kortsiktig gjeld		29 094	63 707
Sum gjeld		29 094	63 707
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		345 540	1 202 936



SIGNICAT

Filnavn	Signatar	Fdato	Signeringstid
Cha-lee AS utkast til årsregnskap for 2019.pdf	Sommerschild, Johan	14.09.1947	31.08.2020 20:34

This document package contains:

- Front page (this page)
- The original document(s)
- The electronic signatures. These are not visible in the document, but are electronically integrated.



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

THE SIGNED DOCUMENT FOLLOWS ON THE NEXT PAGE >



Årsregnskap 2019

Cha-Lee AS

Org.nr.: 993 283 959

UTARBEIDET AV:





Cha-lee AS

Resultatregnskap

	Note	2019	2018
Driftsinntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	8	-784 603	260 139
Sum driftsinntekter		-784 603	260 139
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	38 602	66 997
Sum driftskostnader		38 602	66 997
Driftsresultat		-823 205	193 142
Finansposter			
Annen renteinntekt		1 012	3 843
Annen rentekostnad		591	1 093
Resultat av finansposter		422	2 749
Ordinært resultat før skattekostnad		-822 783	195 891
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Årsresultat	7	-822 783	195 891
Overføringer			
Utbetalt tilleggsutbytte	7	0	750 000
Overført fra annen egenkapital	7	-822 783	-554 109
Sum overføringer		-822 783	195 891



Cha-lee AS		Balanse	
Eiendeler	Note	2019	2018
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	83 936	868 100
Sum finansielle driftsmidler		83 936	868 100
Sum anleggsmidler		83 936	868 100
Omløpsmidler			
Investeringer			
Omløpsaksjer og aksjefond	3	167 088	167 088
Andeler i deltakerlignende selskaper	3	3 766	7 285
Sum investeringer		170 854	174 373
Bankinnskudd		90 750	160 463
Sum omløpsmidler		261 604	334 836
Sum eiendeler		345 540	1 202 936



Cha-lee AS		Balanse	
Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	216 445	1 039 229
Sum opptjent egenkapital		216 445	1 039 229
Sum egenkapital		316 445	1 139 229
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 781	5 141
Annen kortsiktig gjeld	5	24 313	58 566
Sum kortsiktig gjeld		29 094	63 707
Sum gjeld		29 094	63 707
Sum egenkapital og gjeld		345 540	1 202 936

Oslo, 31.08.2020

Johan Sommerschild
styreleder



Cha-Lee AS

Noter 2019

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak. Unntaksreglene for små foretak er brukt for de fleste poster hvor det foreligger valgadgang.

Virksomhetsområdet til Cha-Lee AS er å investere i verdipapirer og fast eiendom. Selskapets forretningskontor er i Oslo.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og at dette er lagt til grunn ved utarbeidelsen av årsregnskapet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk klassifiseres som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen ett år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

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

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

Enkelte poster er vurdert etter andre prinsipper som det redegjøres for nedenfor.

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet.

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter kursen ved regnskapsårets slutt.

Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Kortsiktige plasseringer (aksjer, andeler mv. vurdert som omløpsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. For verdipapirer som er en del av en veldiversifisert portefølje med innslag av ulike aktivaklasser der porteføljen forvaltes samlet med hensyn på risiko og avkastning, benyttes laveste verdis prinsipp samlet for porteføljen.

Inntektsføring av avkastning på investeringer

Avkastning på investering i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter, samt mottatt utbytte og andre utdelinger, inngår i avkastning på finansinvesteringer under driftsinntekter. Avkastning inkluderer både realiserte og urealiserte resultatførte beløp, renter på obligasjoner og pengemarkedsfond og valutaendringer knyttet til investeringer. Negativ avkastning (resultatførte tap og nedskriving) kommer til fradrag. Netto negativ avkastning inngår i negativ avkastning på finansinvesteringer under driftskostnader.

Skatt

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 og nettoført.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.



Cha-Lee AS

Noter 2019

Note 2 Lønnskostnader, ytelser/godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader

Det er ingen ansatte i selskapet.

Selskapet er ikke pliktig til å opprette tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Godtgjørelse til revisor

Selskapet har valgt bort revisjon.

Note 3 Investeringer i aksjer, andeler og andre finansielle instrumenter

Selskapets langsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Land	Eierandel	Anskaffelses- kost	Balanseført verdi	Bokført verdiendring
Stillbrook Holdings LLC	USA	33,87 %	868 100	83 936	-784 164
Sum		33,87 %	868 100	83 936	-784 164

Selskapets kortsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Anskaffelses- kost	Balanseført verdi 31.12.2019	Virkelig verdi 31.12.2019	Bokført verdiendring 31.12.2019
Omløpsaksjer og aksjefond	167 088	167 088	557 750	0
Andeler i deltakerlignende selskaper	16 415	3 766	3 766	-439
Sum	183 503	170 854	561 516	-439

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1	100 000	100 000

Selskapet hadde én aksjonær pr. 31.12.2019.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Charlotte Champalimaud	1	100 %
Totalt antall aksjer	1	100 %

Styrets leder er nærstående av aksjonær.

Note 5 Mellomværende med aksjonær

Selskapet har en gjeld til aksjonær ved utgangen av året på kr 24.313.

Beløpet renteberegnes med den til enhver tid gjeldende oppgrossede skjermingsrente.



Cha-Lee AS

Noter 2019

Note 6 Skatt

Fordeling av skattekostnaden:

	2019	2018
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattesats ved beregning av betalbar skatt 22 % 23 %

	2019	2018
Regnskapsmessig resultat før skatt	-822 783	195 891
Permanente forskjeller	784 603	-257 925
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig resultat	-38 180	-62 033

Midlertidige forskjeller

	2019	2018
Investeringer	-801 402	-17 323
Underskudd til fremføring	-273 639	-235 459
Grunnlag utsatt skatt	-1 075 041	-252 782
Netto utsatt skattefordel (-)/forpliktelse (+)	-236 509	-55 612

Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel-/forpliktelse 22 % 22 %

Utsatt skattefordel balanseføres ikke ih.t God Regnskapsskikk for små foretak.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	1 039 229	1 139 229
Årets resultat	0	-822 783	-822 783
Egenkapital 31.12.	100 000	216 445	316 445

Note 8 Sammenslåtte poster

Positiv/negativ avkastning finansinvesteringer består av:	2019	2018
Mottatt utbytte/renter obligasjoner og pengemarkedsfond	0	10 100
Realisert gevinst/tap finansinvesteringer	0	-56 979
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	-784 603	307 018
Sum positiv/negativ avkastning på finansinvesteringer	-784 603	260 139



Note 9 Hendelser etter balansedagen

Det er ved avleggelse av regnskapet en urolig markedssituasjon som følge av spredning av koronavirus i flere land. Tiltak for å hindre spredningen påvirker markedet og økonomien negativt. Regnskapet er utarbeidet under forutsetning om fortsatt drift da Styret mener konsekvensene av utbruddet ikke vil endre på denne forutsetningen selv om markedssituasjonen vil påvirke verdien av selskapets investeringer.