



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - 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: 01.01.2018 - 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: Johan Sommerschild
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2019

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, 31.10.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	8	260 139	70 492
Sum inntekter		260 139	70 492
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	66 997	35 783
Sum kostnader		66 997	35 783
Driftsresultat		193 142	34 709
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 843	2 284
Sum finansinntekter		3 843	2 284
Annen rentekostnad		1 093	1 856
Sum finanskostnader		1 093	1 856
Netto finans		2 749	428
Ordinært resultat før skattekostnad		195 891	35 137
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		195 891	35 137
Årsresultat	7	195 891	35 137
Årsresultat etter minoritetsinteresser		195 891	35 137
Totalresultat		195 891	35 137
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	750 000	1 700 000
Konsernbidrag			300 000
Overføringer til/fra annen egenkapital	7	-554 109	-1 964 863
Sum overføringer og disponeringer		195 891	35 137



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	868 100	868 100
Sum finansielle anleggsmidler		868 100	868 100
Sum anleggsmidler		868 100	868 100
Omløpsmidler			
Varer			
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter	3, 3	174 373	320 328
Sum investeringer		174 373	320 328
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		160 463	974 034
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		160 463	974 034
Sum omløpsmidler		334 836	1 294 361
SUM EIENDELER		1 202 936	2 162 461
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 039 229	1 593 337
Sum opptjent egenkapital		1 039 229	1 593 337



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital		1 139 229	1 693 337
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 141	3 344
Utbytte			255 000
Annen kortsiktig gjeld	5	58 566	210 780
Sum kortsiktig gjeld		63 707	469 124
Sum gjeld		63 707	469 124
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 202 936	2 162 461



Årsregnskap 2018

Cha-Lee AS

Org.nr.: 993 283 959

UTARBEIDET AV:





Cha-Lee AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
Driftsinntekter			
Avkastning på finansinvesteringer	8	260 139	70 492
Sum driftsinntekter		260 139	70 492
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	2	66 997	35 783
Sum driftskostnader		66 997	35 783
Driftsresultat		193 142	34 709
Finansposter			
Annen renteinntekt		3 843	2 284
Annen rentekostnad		1 093	1 856
Resultat av finansposter		2 749	428
Ordinært resultat før skattekostnad		195 891	35 137
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
Årsresultat	7	195 891	35 137
Overføringer			
Avsatt tilleggsutbytte		0	300 000
Utbetalt tilleggsutbytte	7	-750 000	-1 700 000
Overført fra annen egenkapital	7	554 109	1 964 863
Sum overføringer		-195 891	-35 137



Cha-Lee AS		Balanse	
Eiendeler	Note	2018	2017
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	868 100	868 100
Sum finansielle driftsmidler		868 100	868 100
Sum anleggsmidler		868 100	868 100
Omløpsmidler			
Investeringer			
Omløpsaksjer og -aksjefond	3	167 088	309 745
Andeler i deltakerlignende selskaper	3	7 285	10 583
Sum investeringer		174 373	320 328
Bankinnskudd		160 463	974 034
Sum omløpsmidler		334 836	1 294 361
Sum eiendeler		1 202 936	2 162 461

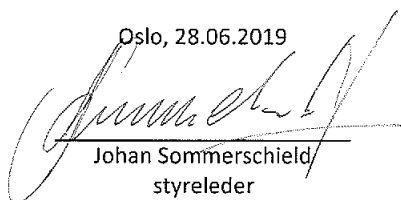


Cha-Lee AS

Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 7	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	1 039 229	1 593 337
Sum opptjent egenkapital		1 039 229	1 593 337
Sum egenkapital		1 139 229	1 693 337
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 141	3 344
Utbytte		0	255 000
Annen kortsiktig gjeld	5	58 566	210 780
Sum kortsiktig gjeld		63 707	469 124
Sum gjeld		63 707	469 124
Sum egenkapital og gjeld		1 202 936	2 162 461

Oslo, 28.06.2019



Johan Sommerschild
styreleder



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 valgdagang.

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 2018

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	Balansført verdi	Bokført verdiendring
Stillbrook Holdings LLC	USA	33,87 %	868 100	868 100	0
Sum		33,87 %	868 100	868 100	0

Selskapets kortsiktige investeringer fordeler seg som følger:

	Anskaffelses- kost	Balansført verdi 31.12.2018	Virkelig verdi 31.12.2018	Bokført verdiendring 31.12.2018
Omløpsaksjer og -aksjefond	167 088	167 088	538 956	310 316
Andeler i deltakerlignende selskaper	19 495	7 285	7 285	-3 298
Sum	186 582	174 373	546 241	307 018

Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere mv.

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balansført
Ordinære aksjer	1	100 000	100 000

Selskapet hadde én aksjonær pr. 31.12.2018.

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel
Charlotte Sommerschild	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 58.566.

Beløpet renteberegnes med den til enhver tid gjeldende oppgrossede skjermingsrente.



Cha-Lee AS

Noter 2018

Note 6 Skatt

Fordeling av skattekostnaden:

	2018	2017
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skatt	0	0
Skattekostnad	0	0

Skattesats ved beregning av betalbar skatt 23 % 24 %

	2018	2017
Regnskapsmessig resultat før skatt	195 891	35 137
Permanente forskjeller	-257 925	-69 299
Endring midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig resultat	-62 033	-34 162

Midlertidige forskjeller

	2018	2017
Investeringer	-17 323	-20 613
Underskudd til fremføring	-235 459	-173 425
Grunnlag utsatt skatt	-252 782	-194 038
Netto utsatt skattefordel (-)/forpliktelse (+)	-55 612	-44 629

Skattesats ved beregning av utsatt skattefordel-/forpliktelse 22 % 23 %

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

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	100 000	1 593 337	1 693 337
Utbetalt tilleggsutbytte	0	-750 000	-750 000
Årets resultat	0	195 891	195 891
Egenkapital 31.12.	100 000	1 039 229	1 139 229

Note 8 Sammenslåtte poster

Positiv/negativ avkastning finansinvesteringer består av:	2018	2017
Mottatt utbytte/renter obligasjoner og pengemarkedsfond	10 100	2 804
Realisert gevinst/tap finansinvesteringer	-56 979	241 863
Urealisert resultatført verdiendring på finansinvesteringer	307 018	-174 175
Sum positiv/negativ avkastning på finansinvesteringer	260 139	70 492