



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 864 613
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPV CHARLIE AS
Forretningsadresse: Kolbotnveien 7
1410 KOLBOTN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: TRUENORTH NORWAY AS

Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 10.07.2025



Brønnøysundregistrene

Brønnøysundregistrene Årsregnskap regnskapsåret 2023 for 919864613

Postadresse: 8910 Brønnøysund

Telefoner: Opplysningstelefonen 75 00 75 00 Telefaks 75 00 75 05

E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no

Organisasjonsnummer: 974 760 673



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Revenue	1	50 676	219 493
Sum inntekter		50 676	219 493
Kostnader			
Other expenses	2	58 545	69 362
Sum kostnader		58 545	69 362
Driftsresultat		-7 869	150 131
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 869	992
Sum finansinntekter		7 869	992
Netto finans		7 869	992
Ordinært resultat før skattekostnad		0	151 123
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	151 123
Årsresultat		0	151 123
Årsresultat etter minoritetsinteresser			151 123
Totalresultat			151 123
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			151 123
Sum overføringer og disponeringer	3		151 123



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Other short-term receivables		23 615	575 028
Sum fordringer		23 615	575 028
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Cash and cash equivalents		8 166	5 846 451
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 166	5 846 451
Sum omløpsmidler		31 781	6 421 479
SUM EIENDELER		31 781	6 421 479
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Share capital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum egenkapital		30 000	30 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 781	
Other current liabilities	4		6 391 479



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum kortsiktig gjeld		1 781	6 391 479
Sum gjeld		1 781	6 391 479
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 781	6 421 479



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 617316

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 864 613
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SPV CHARLIE AS
Forretningsadresse: Kolbotnveien 7
1410 KOLBOTN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: TRUENORTH NORWAY AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 11.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 919 864 613
SPV CHARLIE AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Revenue	1	50 676	219 493
Sum inntekter		50 676	219 493
Kostnader			
Other expenses	2	58 545	69 362
Sum kostnader		58 545	69 362
Driftsresultat		-7 869	150 131
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		7 869	992
Sum finansinntekter		7 869	992
Netto finans		7 869	992
Ordinært resultat før skattekostnad		0	151 123
Ordinært resultat etter skattekostnad		0	151 123
Årsresultat		0	151 123
Årsresultat etter minoritetsinteresser			151 123
Totalresultat			151 123
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			151 123
Sum overføringer og disponeringer	3		151 123



Organisasjonsnr: 919 864 613
SPV CHARLIE AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Other short-term receivables		23 615	575 028
Sum fordringer		23 615	575 028
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Cash and cash equivalents		8 166	5 846 451
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		8 166	5 846 451
Sum omløpsmidler		31 781	6 421 479
SUM EIENDELER		31 781	6 421 479
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Share capital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Sum egenkapital		30 000	30 000
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 781	
Other current liabilities	4		6 391 479
Sum kortsiktig gjeld		1 781	6 391 479
Sum gjeld		1 781	6 391 479
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		31 781	6 421 479



Organisasjonsnr: 919 864 613
SPV CHARLIE AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

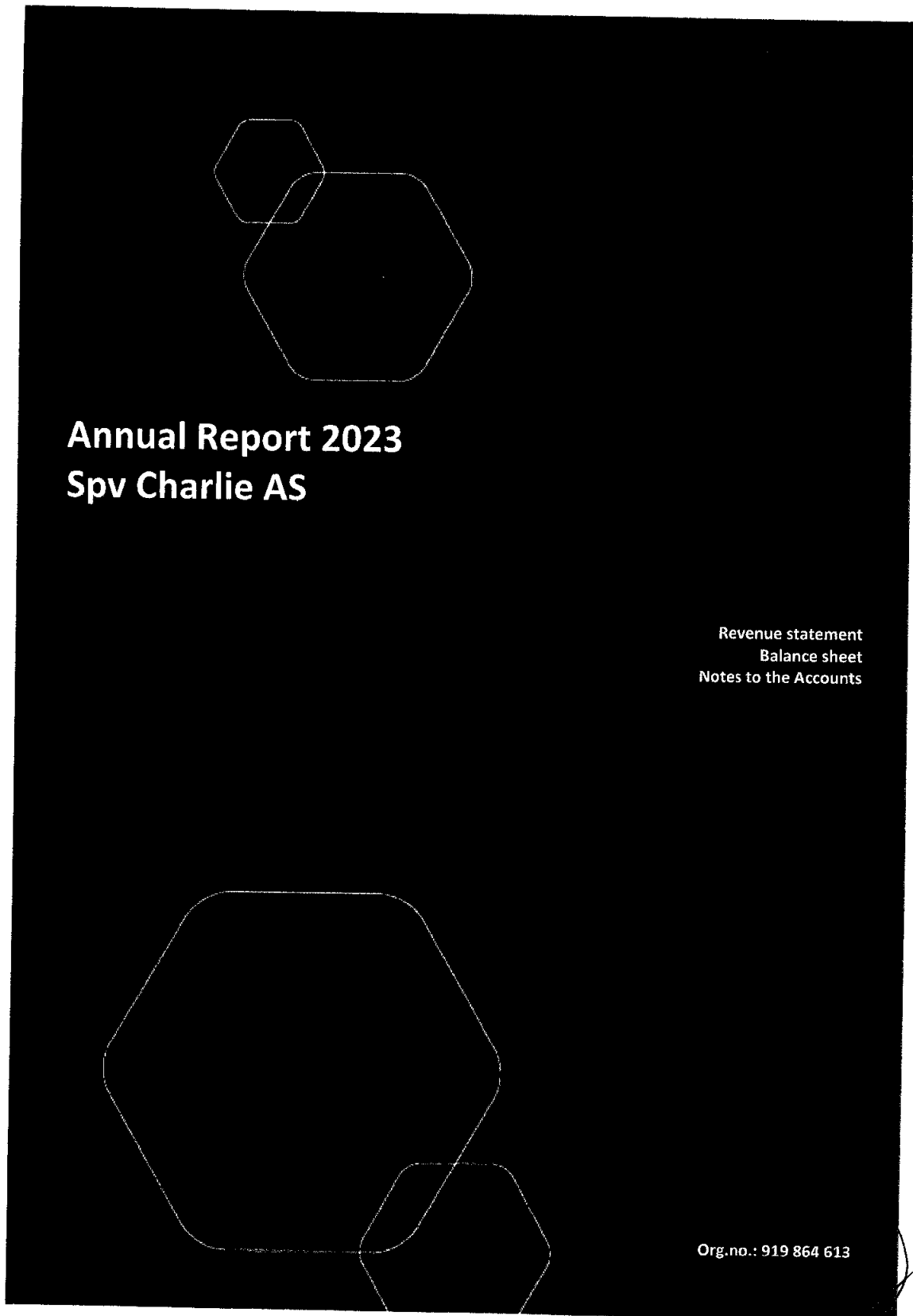
Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.





REVENUE STATEMENT

SPV CHARLIE AS

OPERATING INCOME AND OPERATING EXPENSES	Note	2023	2022
Revenue	1	50 676	219 493
Total income		50 676	219 493
Other expenses	2	58 545	69 362
Total expenses		58 545	69 362
Operating profit		-7 869	150 131
FINANCIAL INCOME AND EXPENSES			
Other interest income		7 869	992
Net financial items		7 869	992
Net profit before tax		0	151 123
Net profit or loss		0	151 123
ATTRIBUTABLE TO			
Loss brought forward		0	-151 123
Total	3	0	151 123

SPV CHARLIE AS

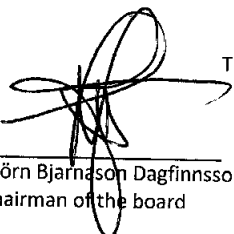
SIDE 2



BALANCE SHEET

SPV CHARLIE AS

ASSETS	Note	2023	2022
Other short-term receivables		23 615	575 028
Total receivables		23 615	575 028
INVESTMENTS			
CURRENT ASSETS			
Cash and cash equivalents		8 166	5 846 451
Total current assets		31 781	6 421 479
Total assets		31 781	6 421 479
EQUITY AND LIABILITIES			
EQUITY			
PAID-IN CAPITAL			
Share capital		30 000	30 000
Total paid-up equity		30 000	30 000
RETAINED EARNINGS			
Total equity		30 000	30 000
LIABILITIES			
CURRENT LIABILITIES			
Trade payables		1 781	0
Other current liabilities	4	0	6 391 479
Total current liabilities		1 781	6 391 479
Total liabilities		1 781	6 391 479
Total equity and liabilities		31 781	6 421 479


The board of Spv Charlie AS
Leifur Björn Bjarnason Dagfinnsson
chairman of the board

Gulla Johannesdottir

Gulla Johannesdottir
general Manager



Accounting principles

The annual accounts have been prepared in conformity with the Accounting Act and NRS 8 - Good accounting practice for small companies.

The company is a single purpose company that is established to full fill conditions set from the Norwegian Film Institute (NFI), with respect to the incentive arrangement for Film productions in Norway. The company do not have any independent liability towards the customer, as all production is executed by the mother company Truenorth Norway AS. The company only operates as a Norwegian entity for grants received from NFI and that is passed through to the customer receiving the grant. Based on this, all production expenses invoiced from Truenorth Norway AS and corresponding sales invoices for forwarding of production expenses to the end customer, are netted in the profit and loss statement.

OPERATING REVENUES

Income from the sale of goods is recognised on the date of delivery. Services are posted to income as they are delivered.

TAX

The tax charge in the profit and loss account consists of tax payable for the period and the change in deferred tax. Deferred tax is calculated at the tax rate at 22 % on the basis of tax-reducing and tax-increasing temporary differences that exist between accounting and tax values, and the tax loss carried forward at the end of the accounting year. Tax-increasing and tax-reducing temporary differences that reverse or may reverse in the same period are set off and entered net.

CLASSIFICATION AND VALUATION OF CURRENT ASSETS

Current assets and short-term liabilities normally include items that fall due for payment within one year of the balance sheet date, as well as items that relate to the stock cycle. Current assets are valued at the lower of acquisition cost and fair value.

RECEIVABLES

Receivables from customers and other receivables are entered at par value after deducting a provision for expected losses. The provision for losses is made on the basis of an individual assessment of the respective receivables.

Note 1 Sales revenue and transaction with related party

	2023	2022
Sales	13 670 090	-56 196 196
Costs invoiced from Truenorth Norway AS	-13 670 090	56 196 196
	0	0

2023: Project S4. All the expenses/transactions in the company are re-invoiced to Spot of Tea Productions Ltd. SPV Charlie AS does not have responsibility for the result, because the company cannot affect the income or expenses due to the agreement. The expenses are netted against the revenues. All expenses are invoices from Truenorth Norway AS, which the company are fully owned by.



Note 2 Salary costs and number of man-years

In 2023 the company employed 0 man-years.

Note 3 Going concern

The company is fully owned by Truenorth Norway AS and is established to meet NFI's requirement: The company must be specially created for the specific production for which grants are sought. The costs in 2023 is mainly related to audit and accounting. These projects will be carried out by the SPV's The board conclusion is that SPV Charlie AS will continue its operation. Going concern is thus considered to be present.

Note 4 Short term liabilities to group companies:

	2023	2022
Truenorth Norway AS	0	-184 278
Other short term liabilities	0	-184 278



KPMG AS
Vangsveien 73
N-2317 Hamar

Telephone +47 45 40 40 63
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i SPV Charlie AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for SPV Charlie AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Offices in:

© KPMG AS, a Norwegian limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Tromsø
Alta	Finnsnes	Molde	Trondheim
Arendal	Hamar	Sandefjord	Tynset
Bergen	Haugesund	Stavanger	Ulsteinvik
Bodo	Knarvik	Stord	Ålesund
Drammen	Kristiansand	Straume	

Penneo document key: LKM2V-OSILO-HJ04L-WM122-PCEEE-NJFY8



Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Hamar

KPMG AS

Thore Kleppen
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo document key: LKM2V-OSILO-HJ04L-WM122-PCEEE-NJFY8



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kleppen, Thore

Oppdragsansvarlig revisor

På vegne av: KPMG

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-522899

IP: 85.75.xxx.xxx

2024-07-04 13:26:33 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: LKM2V-OSILO-HJ04L-WM122-PCEEE-NJFY8

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>