



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 993 891 045
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CHARLES HILL COMPANY HOLDING AS
Forretningsadresse: Havnegata 1
8800 SANDNESSJØEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Carl Øivind H. Forsland
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 17.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad	9	26 013	107 230
Sum kostnader		26 013	107 230
Driftsresultat		-26 013	-107 230
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer		200 000	266 666
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		41 658	1 601
Annen finansinntekt		51	259
Sum finansinntekter		241 709	268 526
Nedskrivning av finansielle eiendeler		577 650	81 517
Rentekostnad til foretak i samme konsern		4 074	
Annen finanskostnad		884 590	65
Sum finanskostnader		1 466 314	81 582
Netto finans		-1 224 605	186 944
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 250 618	79 714
Skattekostnad på ordinært resultat	6	3 877	-21 420
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 254 495	101 134
Årsresultat		-1 254 495	101 134
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	1 077 000	256 000
Overføringer annen egenkapital	7	-2 331 495	-154 865
Sum overføringer og disponeringer		-1 254 495	101 135



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	3	450 000	450 000
Sum varige driftsmidler		450 000	450 000
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	4	30 000	30 000
Investeringer i tilknyttet selskap	4	151 293	151 293
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	916 885	1 083 708
Investeringer i aksjer og andeler			1 580 240
Sum finansielle anleggsmidler		1 098 178	2 845 241
Sum anleggsmidler		1 548 178	3 295 241
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	5	35 810	149 329
Sum fordringer		35 810	149 329
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer		60 000	
Sum investeringer		60 000	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		248 956	673 626
Sum omløpsmidler		344 766	822 955
SUM EIENDELER		1 892 944	4 118 196



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 7, 8	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7, 8	1 615 904	3 947 400
Sum opptjent egenkapital		1 615 904	3 947 400
Sum egenkapital		1 715 904	4 047 400
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	6	57 861	68 988
Sum avsetninger for forpliktelser		57 861	68 988
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		57 861	68 988
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		100	-100
Betalbar skatt	6	15 004	
Annen kortsiktig gjeld		104 075	1 908
Sum kortsiktig gjeld		119 179	1 808
Sum gjeld		177 040	70 796
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 892 944	4 118 196



Charles Hill Company Holding AS

Org.nr: 993 891 045

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 1 - REGNSKAPSPRINSIPPER

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en spesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Skatter

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 ligningsmessig 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 i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.



Charles Hill Company Holding AS

Org.nr: 993 891 045

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 2 - AKSJEKAPITAL OG AKSJONÆRINFORMASJON

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Carl Øyvind Forsland	100	100 %	100 %

NOTE 3 - VARIGE DRIFTSMIDLER

	Tomt	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	450 000	450 000
Anskaffelseskost 31.12.	450 000	450 000
Balanseført pr. 31.12.	450 000	450 000

NOTE 4 - DATTERSELSKAP, TILKNYTTET SELSKAP M V

Selskap	Kontor	Eierandel	Stemmeandel	Resultat 2020	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Stamnes Gaard AS	Alstahaug	100 %	100 %	19 638	154 932	30 000
Northern Properties AS	Alstahaug	41 %	41 %	16 798	1 102 054	151 293
Sum				36 436	1 256 986	181 293

NOTE 5 - MELLOMVÆRENDE MED SELSKAP I SAMME KONSERN OG TILKNYTTET SELSKAP

Fordringer	2020	2019
Lån til Stamnes Gaard AS	35 810	24 638
Lån til Forsland Holding AS	129 771	0
Lån til Northern Properties AS	669 114	1 083 708
Lån til Beaumont Holding AS	118 000	0
Sum	952 695	1 108 346

Lån til/fra nærstående er renteberegnet, men det er ikke stillet sikkerhet for lån



Charles Hill Company Holding AS

Org.nr: 993 891 045

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 6 - SKATT

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2020	2019
Betalbar skatt	15 004	0
Endring utsatt skatt	-11 127	-21 420
Årets totale skattekostnad	<u>3 877</u>	<u>-21 420</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	-1 250 618	79 715
Permanente forskjeller	0	72
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	577 650	81 517
Regnskapsmessig tap realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	884 590	0
3% av skattefrie inntekter etter fritaksmetoden	6 000	7 999
Tilbakeføring av inntektsført utbytte	-200 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	65 752	82 189
Alminnelig inntekt	<u>83 374</u>	<u>251 492</u>
Anvendt fremførbart underskudd	-15 174	0
Årets skattegrunnlag	<u>68 200</u>	<u>251 492</u>
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	15 004	55 328
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Gevinst- og tapskonto	<u>263 006</u>	<u>328 758</u>
Sum	<u>263 006</u>	<u>328 758</u>
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>0</u>	<u>-15 174</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>263 006</u>	<u>313 584</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	57 861	68 988

NOTE 7 - EGENKAPITAL

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2020	100 000	3 947 400	4 047 400
Årsresultat	0	-1 254 495	-1 254 495
Tilleggsutbytte i løpet av året	0	-1 077 000	-1 077 000
Egenkapital 31.12.2020	<u>100 000</u>	<u>1 615 905</u>	<u>1 715 905</u>



Charles Hill Company Holding AS

Org.nr: 993 891 045

Noter til regnskapet for 2020

NOTE 8 - FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen for fortsatt drift, og det bekreftes at denne forutsetningen er tilstede. Korona-epidemien har ikke påvirket selskapet i vesentlig grad for 2020. Situasjonen vurderes løpende og ved endringer i forutsetningene vil tiltak bli vurdert.

NOTE 9 - LØNNKOSTNADER, ANTALL ANSATTE OG LÅN TIL ANSATTE

Ytelser til ledende personer

Det er ikke tatt ut lønn i selskapet i 2020. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon og har derfor ingen kostnader knyttet til dette.