Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	998 872 561
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	CHARLIE B AS
Forretningsadresse:	Fjellstien 4B 1870 ØRJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022

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:	Per Andre Mosbæk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert

År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

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, 05.06.2024

Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 503 000	4 449 252
Sum inntekter		**2 503 000**	**4 449 252**
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	1 337 658	1 191 971
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	11 000	22 000
Annen driftskostnad	4	115 369	125 891
Sum kostnader		**1 464 027**	**1 339 862**
Driftsresultat		**1 038 973**	**3 109 390**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		229 820	24 521
Sum finansinntekter		**229 820**	**24 521**
Nedskrivning av finansielle eiendeler		263 548	206 005
Annen rentekostnad		926	50
Sum finanskostnader		**264 474**	**206 055**
Netto finans		**-34 654**	**-181 534**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 004 318**	**2 927 855**
Skattekostnad		285 056	689 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		**719 263**	**2 238 408**
Årsresultat		**719 262**	**2 238 407**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 200 000	
Tilleggsutbytte		350 000	897 000
Konsernbidrag		263 548	301 177
Annen egenkapital		-1 094 286	1 040 230
Sum overføringer og disponeringer		**719 262**	**2 238 407**

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			5 088
Sum immaterielle eiendeler			**5 088**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		11 000
Sum varige driftsmidler			**11 000**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	105 172	105 172
Andre fordringer	6	2 500 000	2 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		**2 605 172**	**2 605 172**
Sum anleggsmidler		**2 605 172**	**2 621 260**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7		336 565
Andre fordringer			20 833
Konsernfordringer	5	183 876	400 000
Sum fordringer		**183 876**	**757 398**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	974 599	939 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**974 599**	**939 003**
Sum omløpsmidler		**1 158 475**	**1 696 401**
SUM EIENDELER		**3 763 647**	**4 317 661**

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 407 807	2 238 545
Sum opptjent egenkapital		**1 407 807**	**2 238 545**
Sum egenkapital	10	**1 437 807**	**2 268 545**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 069	20 736
Betalbar skatt		205 634	607 465
Skyldige offentlige avgifter		410 577	923 911
Utbytte		1 200 000	
Kortsiktig konserngjeld	5	337 882	386 124
Annen kortsiktig gjeld		127 677	110 880
Sum kortsiktig gjeld		**2 325 840**	**2 049 116**
Sum gjeld		**2 325 840**	**2 049 116**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**3 763 647**	**4 317 661**

Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer:	2023 451877

Enheten

Organisasjonsnummer:	998 872 561
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	CHARLIE B AS
Forretningsadresse:	Fjellstien 4B 1870 ØRJE

Regnskapsår

Årsregnskapets periode:	01.01.2022 - 31.12.2022

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:	Per Andre Mosbæk
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	22.05.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet ikke skal revideres:	Ja
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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

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, 01.06.2023

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: 998 872 561
CHARLIE B AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		2 503 000	4 449 252
Sum inntekter		**2 503 000**	**4 449 252**
Kostnader			
Lønnskostnad	1, 2	1 337 658	1 191 971
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	11 000	22 000
Annen driftskostnad	4	115 369	125 891
Sum kostnader		**1 464 027**	**1 339 862**
Driftsresultat		**1 038 973**	**3 109 390**
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		229 820	24 521
Sum finansinntekter		**229 820**	**24 521**
Nedskrivning av finansielle eiendeler		263 548	206 005
Annen rentekostnad		926	50
Sum finanskostnader		**264 474**	**206 055**
Netto finans		**-34 654**	**-181 534**
Ordinært resultat før skattekostnad		**1 004 318**	**2 927 855**
Skattekostnad		285 056	689 448
Ordinært resultat etter skattekostnad		**719 263**	**2 238 408**
Årsresultat		**719 262**	**2 238 407**
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		1 200 000	
Tilleggsutbytte		350 000	897 000
Konsernbidrag		263 548	301 177
Annen egenkapital		-1 094 286	1 040 230
Sum overføringer og disponeringer		**719 262**	**2 238 407**

Organisasjonsnr: 998 872 561
CHARLIE B AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			5 088
Sum immaterielle eiendeler			**5 088**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3		11 000
Sum varige driftsmidler			**11 000**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	105 172	105 172
Andre fordringer	6	2 500 000	2 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		**2 605 172**	**2 605 172**
Sum anleggsmidler		**2 605 172**	**2 621 260**
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7		336 565
Andre fordringer			20 833
Konsernfordringer	5	183 876	400 000
Sum fordringer		**183 876**	**757 398**
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	974 599	939 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**974 599**	**939 003**
Sum omløpsmidler		**1 158 475**	**1 696 401**
SUM EIENDELER		**3 763 647**	**4 317 661**
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**

Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 407 807	2 238 545
Sum opptjent egenkapital		**1 407 807**	**2 238 545**
Sum egenkapital	**10**	**1 437 807**	**2 268 545**
Sum langsiktig gjeld		**0**	**0**
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 069	20 736
Betalbar skatt		205 634	607 465
Skyldige offentlige avgifter		410 577	923 911
Utbytte		1 200 000	
Kortsiktig konserngjeld	5	337 882	386 124
Annen kortsiktig gjeld		127 677	110 880
Sum kortsiktig gjeld		**2 325 840**	**2 049 116**
Sum gjeld		**2 325 840**	**2 049 116**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**3 763 647**	**4 317 661**

Organisasjonsnr: 998 872 561
CHARLIE B AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP

- alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Inntekter Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen. 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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note
1

Antall årsverk i regnskapsåret
1.00

Note
2

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	1162560.00	1034880.00

Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets
	175098.00	157091.00

Sum lønnskostnader	Årets	Fjorårets
	1337658.00	1191971.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum	Beløp

Note
3

Varige driftsmidler og immaterielle eiendeler

Anskaffelseskost 01.01.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	66650.00	

Anskaffelseskost 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	66650.00	

Samlede av-/nedskrivn.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	-66650.00	

Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.

Årets av-/nedskrivn.	Varige driftsmidler	Immaterielle eiend.
	-11000.00	

Anskaffelseskost - balanseførte lånekostnader, egentilvirkede anleggsmidler

Goodwill spesifisert for hvert enkelt virksomhetskjøp

Avskrivningsplan for goodwill som er lenger enn fem år - begrunnelse

Mer om varige driftsmidler/immaterielle eiendeler

Note
5

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper
Avgitt konsernbidrag til datterselskap O.Mosbæk AS på kr 337.882.

Interngevinst på transaksjonene

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
	183876.00	400000.00

Samlet beløp - tilknyttet selskap	Årets	Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets

Kortsiktig gjeld

Samlet beløp - foretak i samme konsern	Årets	Fjorårets
	337882.00	386124.00

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet	Årets	Fjorårets

Samlet forpliktelse til fordel for foretak i samme konsern

Pantstillelse	Beløp

Garantier	Beløp

Mer om tilknyttet selskap/datterselskap
Charlie B AS eier 100% av aksjene i O. Mosbæk AS org.nr. 998 491 541

Note
6

Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt

Mer om fordringer

Beholdning av egne aksjer	Antall	Pålydende	Andel av aksjek.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer
Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om: **Medlemmer av:**

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.

Noter 2022
CHARLIE B AS

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Inntekter
Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk
Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 162 560	1 034 880
Arbeidsgiveravgift	175 098	157 091
Sum	**1 337 658**	**1 191 971**

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler

Anskaffelseskost 01.01.2022	66 650
Anskaffelseskost 31.12.2022	**66 650**
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(66 650)
Balanseført verdi 31.12.2022	**0**
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(11 000)

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Avgitt konsernbidrag til datterselskap O.Mosbæk AS på kr 337.882.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	183 876	400 000
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	337 882	386 124

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Charlie B AS eier 100% av aksjene i O. Mosbæk AS org.nr. 998 491 541

Note 6 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende		336 565
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		**336 565**

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 94 987. Skyldig skattetrekk er kr 94 987.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	**30**		**30 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mosbæk, Per Andre (Daglig leder,	30	100,00%	Ordinære aksjer

Styreleder)		
Totalt antall aksjer	**30**	**100,00%**

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	2 238 545	2 268 545
Tilleggsutbytte		(350 000)	(350 000)
Årets resultat		719 262	719 262
Avsatt utbytte		(1 200 000)	(1 200 000)
Egenkapital 31.12.2022	**30 000**	**1 407 807**	**1 437 807**

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.

Årsregnskap for 2022

CHARLIE B AS
1870 ØRJE

Innhold

Resultatregnskap
Balanse
Noter

Utarbeidet av:
Lie Bedriftservice AS
Ordfører Voldens vei 7
1850 Mysen
Org.nr. 961995795

Utarbeidet med:
Total Årsoppgjør

Resultatregnskap for 2022
CHARLIE B AS

	Note	2022	2021
Salgsinntekt		2 503 000	4 449 252
Sum driftsinntekter		**2 503 000**	**4 449 252**
Lønnskostnad	1, 2	(1 337 658)	(1 191 971)
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	(11 000)	(22 000)
Annen driftskostnad	4	(115 369)	(125 891)
Sum driftskostnader		**(1 464 027)**	**(1 339 862)**
Driftsresultat		**1 038 973**	**3 109 390**
Annen renteinntekt		229 820	24 521
Sum finansinntekter		**229 820**	**24 521**
Nedskrivning av finansielle eiendeler		(263 548)	(206 005)
Annen rentekostnad		(926)	(50)
Sum finanskostnader		**(264 474)**	**(206 055)**
Netto finans		**(34 654)**	**(181 534)**
Resultat før skattekostnad		**1 004 318**	**2 927 855**
Skattekostnad		(285 056)	(689 448)
Årsresultat		**719 262**	**2 238 407**
Overføringer			
Utbytte		1 200 000	0
Tilleggsutbytte		350 000	897 000
Konsernbidrag		263 548	301 177
Annen egenkapital		(1 094 286)	1 040 230
Sum		**719 262**	**2 238 407**

Balanse pr. 31. desember 2022
CHARLIE B AS

	Note	2022	2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel		0	5 088
Sum immaterielle eiendeler		**0**	**5 088**
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	0	11 000
Sum varige driftsmidler		**0**	**11 000**
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	105 172	105 172
Andre fordringer	6	2 500 000	2 500 000
Sum finansielle anleggsmidler		**2 605 172**	**2 605 172**
Sum anleggsmidler		**2 605 172**	**2 621 260**
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer	7	0	336 565
Andre fordringer		0	20 833
Konsernfordringer	5	183 876	400 000
Sum fordringer		**183 876**	**757 398**
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	974 599	939 003
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		**974 599**	**939 003**
Sum omløpsmidler		**1 158 475**	**1 696 401**
Sum eiendeler		**3 763 647**	**4 317 661**

Balanse pr. 31. desember 2022
CHARLIE B AS

	Note	2022	2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		**30 000**	**30 000**
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	1 407 807	2 238 545
Sum opptjent egenkapital		**1 407 807**	**2 238 545**
Sum egenkapital	10	**1 437 807**	**2 268 545**
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		44 069	20 736
Betalbar skatt		205 634	607 465
Skyldige offentlige avgifter		410 577	923 911
Kortsiktig konserngjeld	5	337 882	386 124
Utbytte		1 200 000	0
Annen kortsiktig gjeld		127 677	110 880
Sum kortsiktig gjeld		**2 325 840**	**2 049 116**
Sum gjeld		**2 325 840**	**2 049 116**
Sum egenkapital og gjeld		**3 763 647**	**4 317 661**

Ørje, 5. mai 2023

Per Andre Mosbæk
Styrets leder / Daglig leder

Noter 2022
CHARLIE B AS

Regnskapsprinsipper

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

Inntekter
Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter
Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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 uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varige driftsmidler
Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:
Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.

Note 1 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 1 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2022	2021
Lønn	1 162 560	1 034 880
Arbeidsgiveravgift	175 098	157 091
Sum	**1 337 658**	**1 191 971**

Note 3 - Anleggsmidler

	Varige driftsmidler
Anskaffelseskost 01.01.2022	66 650
Anskaffelseskost 31.12.2022	**66 650**
Samlede avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger 31.12.2022	(66 650)
Balanseført verdi 31.12.2022	**0**
Avskrivninger, nedskrivninger og reverseringer av nedskrivninger i regnskapsåret	(11 000)

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 5 - Konsern, tilknyttet selskap mv.

Morselskap som ikke utarbeider konsernregnskap

Transaksjoner med datterselskaper

Avgitt konsernbidrag til datterselskap O.Mosbæk AS på kr 337.882.

	2022	2021
Fordringer		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	183 876	400 000
Kortsiktig gjeld		
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	337 882	386 124

Mer om datterselskap / tilknyttet selskap

Charlie B AS eier 100% av aksjene i O. Mosbæk AS org.nr. 998 491 541

Note 6 - Fordringer

Ingen fordringer har forfall utover ett år etter regnskapsårets slutt.

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende		336 565
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer		**336 565**

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 94 987. Skyldig skattetrekk er kr 94 987.

Note 9 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	30	1 000,00	30 000,00
Sum	**30**		**30 000,00**

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mosbæk, Per Andre (Daglig leder, Styreleder)	30	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	**30**	**100,00%**	

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	2 238 545	2 268 545
Tilleggsutbytte		(350 000)	(350 000)
Årets resultat		719 262	719 262
Avsatt utbytte		(1 200 000)	(1 200 000)
Egenkapital 31.12.2022	**30 000**	**1 407 807**	**1 437 807**

Note 11 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Selskapet har ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer, aksjeeiere med videre.