



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 016 147
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: CHARLIE PROPERTIES AS
Forretningsadresse: Griniveien 21B
0756 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: Peter R Haugnæss
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2019

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	26 129	238
Sum kostnader		26 129	238
Driftsresultat		-26 129	-238
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 071	110
Sum finansinntekter		2 071	110
Annen rentekostnad		171 650	148 081
Sum finanskostnader		171 650	148 081
Netto finans		-169 579	-147 971
Ordinært resultat før skattekostnad		-195 709	-148 210
Skattekostnad på ordinært resultat	2	-41 574	-34 088
Ordinært resultat etter skattekostnad		-154 135	-114 122
Årsresultat		-154 135	-114 122
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-154 135	-114 122
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-154 135	-114 122
Sum overføringer og disponeringer		-154 135	-114 122



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	75 662	34 088
Sum immaterielle eiendeler		75 662	34 088
Sum anleggsmidler		75 662	34 088
Omløpsmidler			
Varer			
Eiendomsprosjekt	5	4 115 753	4 045 828
Sum varer		4 115 753	4 045 828
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		44 289	39 478
Konsernfordringer		77 079	260 828
Sum fordringer		121 368	300 306
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		1 010	49 990
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 010	49 990
Sum omløpsmidler		4 238 131	4 396 124
SUM EIENDELER		4 313 793	4 430 212
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	-5 666	-5 666
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap	4	268 253	114 119
Sum opptjent egenkapital		-268 253	-114 119
Sum egenkapital		-243 919	-89 785
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 576 425	2 590 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 576 425	2 590 000
Sum langsiktig gjeld		2 576 425	2 590 000
Kortsiktig gjeld			
Konvertible lån		1 920 837	1 900 000
Leverandørgjeld			8 820
Annen kortsiktig gjeld		60 450	21 177
Sum kortsiktig gjeld		1 981 287	1 929 997
Sum gjeld		4 557 712	4 519 997
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 313 793	4 430 212



**Årsregnskap 2018
for
Charlie Properties AS**

Organisasjonsnr. 918016147

Utarbeidet av:
DMC Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 4125
3005 DRAMMEN



Charlie Properties AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	26 129	238
Sum driftskostnader		26 129	238
DRIFTSRESULTAT		(26 129)	(238)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 071	110
Sum finansinntekter		2 071	110
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		171 650	148 081
Sum finanskostnader		171 650	148 081
NETTO FINANSPOSTER		(169 579)	(147 971)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(195 709)	(148 210)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(41 574)	(34 088)
ORDINÆRT RESULTAT		(154 135)	(114 122)
ÅRSRESULTAT		(154 135)	(114 122)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(154 135)	(114 122)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(154 135)	(114 122)



Charlie Properties AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	75 662	34 088
Sum immaterielle eiendeler		75 662	34 088
SUM ANLEGGSMIDLER		75 662	34 088
OMLØPSMIDLER			
Eiendomsprosjekt	5	4 115 753	4 045 828
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap		77 079	260 828
Andre kortsiktige fordringer		44 289	39 478
Sum fordringer		121 368	300 306
Bankinnskudd		1 010	49 990
SUM OMLØPSMIDLER		4 238 131	4 396 124
SUM EIENDELER		4 313 793	4 430 212



Charlie Properties AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(268 253)	(114 119)
Sum opptjent egenkapital		(268 253)	(114 119)
SUM EGENKAPITAL		(243 919)	(89 785)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 576 425	2 590 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 576 425	2 590 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 576 425	2 590 000
KORTSIKTIG GJELD			
Konvertible lån		1 920 837	1 900 000
Leverandørgjeld		0	8 820
Annen kortsiktig gjeld		60 450	21 177
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 981 287	1 929 997
SUM GJELD		4 557 712	4 519 997
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 313 793	4 430 212

Oslo, 30. juni 2019
I styret for Charlie Properties AS

Fabian Goller Bach
Daglig leder

Peter R Haugnæss
styreleder



Charlie Properties AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd.



Charlie Properties AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke avtalt særskilte ytelser, bonus, opsjoner, spesielle pensjonsforpliktelser eller sluttvederlag til styret eller daglig leder.

Det er gitt lån til Peter R Haugnæss med kr 14 478 som er hovedaksjonær i morselskapet. Lånet er ytet uten låneavtale og sikkerhet. Lånet rentebregnes ikke.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet er ikke revisjonspliktig, og har følgelig ikke betalt honorar til revisor.

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:		2018
Resultat før skattekostnader		-195 709
= Inntekt		-195 709
Spesifikasjon av årets skattekostnad:		2018
Beregnet skatt av årets resultat		0
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)		-41 574
= Ordinær skattekostnad		-41 574
Betalbar skatt i balansen består av:		
= Betalbar skatt i balansen		0
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
- Fremførbart skattemessig underskudd	343 919	148 210
Sum negative forskjeller	343 919	148 210
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-343 919	-148 210
Balanseført utsatt skattefordel	75 662	34 088

Note 3 - Aksjekapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Alpha Properties AS	916 368 437	22 500	75%
Caddie Eiendom AS	819 930 082	7 500	25%



Charlie Properties AS

Noter 2018

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-5 666	-268 253	-89 785
-Til årets resultat			-154 135	-154 135
Pr 31.12.	30 000	- 5 666	- 268 253	-243 919

Selskapets egenkapital er tapt. Eiendomsprosjektet skal påbegynnes i 2019, og det er ventet vesentlig gevinst ved realisasjon. Forpliktelser blir betalt løpende. Selskapets aksjonærer vil låne inn penger ved behov.

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 576 425	2 590 000
Pantsatte eiendeler:		
Vipeveien 17, 1384 Asker	4 115 753	4 025 828

Panten er begrenset oppad til kr 15 500 000.

Det er ingen fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen.

Det er ingen gjeld med forfall senere enn 5 år fra balansedagen.



**Årsregnskap 2018
for
Charlie Properties AS**

Organisasjonsnr. 918016147

Utarbeidet av:
DMC Regnskap AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Postboks 4125
3005 DRAMMEN



Charlie Properties AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	26 129	238
Sum driftskostnader		26 129	238
DRIFTSRESULTAT		(26 129)	(238)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		2 071	110
Sum finansinntekter		2 071	110
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		171 650	148 081
Sum finanskostnader		171 650	148 081
NETTO FINANSPOSTER		(169 579)	(147 971)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(195 709)	(148 210)
Skattekostnad på ordinært resultat	2	(41 574)	(34 088)
ORDINÆRT RESULTAT		(154 135)	(114 122)
ÅRSRESULTAT		(154 135)	(114 122)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Fremføring av udekket tap		(154 135)	(114 122)
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		(154 135)	(114 122)



Charlie Properties AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2	75 662	34 088
Sum immaterielle eiendeler		75 662	34 088
SUM ANLEGGSMIDLER		75 662	34 088
OMLØPSMIDLER			
Eiendomsprosjekt	5	4 115 753	4 045 828
Fordringer			
Fordringer på konsernselskap		77 079	260 828
Andre kortsiktige fordringer		44 289	39 478
Sum fordringer		121 368	300 306
Bankinnskudd		1 010	49 990
SUM OMLØPSMIDLER		4 238 131	4 396 124
SUM EIENDELER		4 313 793	4 430 212



Charlie Properties AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital	4	(5 666)	(5 666)
Sum innskutt egenkapital		24 334	24 334
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	4	(268 253)	(114 119)
Sum opptjent egenkapital		(268 253)	(114 119)
SUM EGENKAPITAL		(243 919)	(89 785)
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	2 576 425	2 590 000
Sum annen langsiktig gjeld		2 576 425	2 590 000
SUM LANGSIKTIG GJELD		2 576 425	2 590 000
KORTSIKTIG GJELD			
Konvertible lån		1 920 837	1 900 000
Leverandørgjeld		0	8 820
Annen kortsiktig gjeld		60 450	21 177
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 981 287	1 929 997
SUM GJELD		4 557 712	4 519 997
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 313 793	4 430 212

Oslo, 30. juni 2019
I styret for Charlie Properties AS


Fabian Goller Bach
Daglig leder


Peter R. Håugnæss
styreleder



Charlie Properties AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp).

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Selskapet har ingen bundne bankinnskudd.



Charlie Properties AS

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har ingen ansatte. Det er ikke avtalt særskilte ytelser, bonus, opsjoner, spesielle pensjonsforpliktelser eller sluttvederlag til styret eller daglig leder.

Det er gitt lån til Peter R Haugnæss med kr 14 478 som er hovedaksjonær i morselskapet. Lånet er ytet uten låneavtale og sikkerhet. Lånet rentebregnes ikke.

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet er ikke revisjonspliktig, og har følgelig ikke betalt honorar til revisor.

Note 2 - Skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:	2018	
Resultat før skattekostnader	-195 709	
= Inntekt	-195 709	
Spesifikasjon av årets skattekostnad:	2018	
Beregnet skatt av årets resultat	0	
+ endring i utsatt skattefordel (bokført)	-41 574	
= Ordinær skattekostnad	-41 574	
Betalbar skatt i balansen består av:		
= Betalbar skatt i balansen	0	
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt		
	2018	2017
- Fremførbart skattemessig underskudd	343 919	148 210
Sum negative forskjeller	343 919	148 210
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	-343 919	-148 210
Balanseført utsatt skattefordel	75 662	34 088

Note 3 - Aksjekapital

Selskapet har 30 000 aksjer pålydende kr 1 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Foretaksnr	Antall	Eierandel
Alpha Properties AS	916 368 437	22 500	75%
Caddie Eiendom AS	819 930 082	7 500	25%



Charlie Properties AS

Noter 2018

Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen innskutt egenkapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	-5 666	-268 253	-89 785
-Til årets resultat			-154 135	-154 135
Pr 31.12.	30 000	- 5 666	- 268 253	-243 919

Selskapets egenkapital er tapt. Eiendomsprosjektet skal påbegynnes i 2019, og det er ventet vesentlig gevinst ved realisasjon. Forpliktelser blir betalt løpende. Selskapets aksjonærer vil låne inn penger ved behov. Ut ifra dette kan fortsatt drift forsvares.

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantsettelse	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	2 576 425	2 590 000
Pantsatte eiendeler:		
Vipeveien 17, 1384 Asker	4 115 753	4 025 828

Panten er begrenset oppad til kr 15 500 000.

Det er ingen fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen.

Det er ingen gjeld med forfall senere enn 5 år fra balansedagen.