



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 068 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FINCA LA COLINA AS
Forretningsadresse: Årvollia 13
0591 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Raymond Andre Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 28.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	623 683	365 364
Annen driftsinntekt		9 236	
Sum inntekter		632 919	365 364
Kostnader			
Varekostnad		288 401	180 909
Annen driftskostnad		300 573	291 810
Sum kostnader		588 974	472 719
Driftsresultat		43 944	-107 355
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	700 000	490 000
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	2		
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2		
Annen renteinntekt			23
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		700 000	490 023
Annen finanskostnad		190	828
Sum finanskostnader		190	828
Netto finans		699 810	489 195
Ordinært resultat før skattekostnad		743 754	381 840
Skattekostnad på ordinært resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		743 754	381 840
Årsresultat	4	743 754	381 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		743 754	381 840
Totalresultat		743 754	381 840



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	490 000
Avsatt til annen egenkapital		343 754	
Overført fra annen egenkapital			-108 160
Sum overføringer og disponeringer		743 754	381 840



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	2	68 125	68 125
Sum finansielle anleggsmidler		68 125	68 125
Sum anleggsmidler		68 125	68 125
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		24 053	3 738
Fordringer			
Kundefordringer		41 809	33 087
Andre kortsiktige fordringer		350 268	490 000
Sum fordringer		392 077	523 087
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2		
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		419 373	42 847
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		419 373	42 847
Sum omløpsmidler		835 503	569 672
SUM EIENDELER		903 628	637 797



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	412 114	68 359
Sum opptjent egenkapital		412 114	68 359
Sum egenkapital		462 114	118 359
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 939	14 561
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		14 575	5 642
Utbytte	4	400 000	490 000
Annen kortsiktig gjeld			9 236
Sum kortsiktig gjeld		441 514	519 438
Sum gjeld		441 514	519 438
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		903 628	637 797



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 300682

Enheten

Organisasjonsnummer: 983 068 391
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FINCA LA COLINA AS
Forretningsadresse: Årvollia 13
0591 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Raymond Andre Bakken
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.05.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 16.05.2022

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: 983 068 391
FINCA LA COLINA AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	623 683	365 364
Annen driftsinntekt		9 236	
Sum inntekter		632 919	365 364
Kostnader			
Varekostnad		288 401	180 909
Annen driftskostnad		300 573	291 810
Sum kostnader		588 974	472 719
Driftsresultat		43 944	-107 355
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	700 000	490 000
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	2		
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	2		
Annen renteinntekt			23
Annen finansinntekt	2		
Sum finansinntekter		700 000	490 023
Annen finanskostnad		190	828
Sum finanskostnader		190	828
Netto finans		699 810	489 195
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	743 754	381 840
Ordinært resultat etter skattekostnad		743 754	381 840
Årsresultat	4	743 754	381 840
Årsresultat etter minoritetsinteresser		743 754	381 840
Totalresultat		743 754	381 840
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte		400 000	490 000
Avsatt til annen egenkapital		343 754	



Overført fra annen egenkapital		-108 160
Sum overføringer og disponeringer	743 754	381 840



Organisasjonsnr: 983 068 391
FINCA LA COLINA AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2		
Investeringer i tilknyttet selskap	2	68 125	68 125
Sum finansielle anleggsmidler		68 125	68 125
Sum anleggsmidler		68 125	68 125
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		24 053	3 738
Fordringer			
Kundefordringer		41 809	33 087
Andre kortsiktige fordringer		350 268	490 000
Sum fordringer		392 077	523 087
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2		
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		419 373	42 847
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		419 373	42 847
Sum omløpsmidler		835 503	569 672
SUM EIENDELER		903 628	637 797
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	412 114	68 359
Sum opptjent egenkapital		412 114	68 359
Sum egenkapital		462 114	118 359
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 939	14 561
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		14 575	5 642
Utbytte	4	400 000	490 000
Annen kortsiktig gjeld			9 236
Sum kortsiktig gjeld		441 514	519 438
Sum gjeld		441 514	519 438
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		903 628	637 797



Organisasjonsnr: 983 068 391
FINCA LA COLINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Electronic signature

Signed by

Bakken, Raymond Andre

(Identity verified with BankID (NO))



Date and time (UTC-01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

13.05.2022 11.09.03

Date of birth

1979-03-17

Signature method

BankID (NO)



Årsregnskap 2021 for Finca La Colina AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:

ecit



Resultatregnskap			
Finca La Colina AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt	1	623 683	365 364
Annen driftsinntekt		9 236	0
Sum driftsinntekter		632 919	365 364
Varekostnad		288 401	180 909
Annen driftskostnad		300 573	291 810
Sum driftskostnader		588 974	472 719
Driftsresultat		43 944	-107 355
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	700 000	490 000
Annen renteinntekt		0	23
Annen finanskostnad		190	828
Resultat av finansposter		699 810	489 195
Ordinært resultat før skattekostnad		743 754	381 840
Ordinært resultat		743 754	381 840
Årsresultat	4	743 754	381 840
Overføringer			
Avsatt til utbytte		400 000	490 000
Avsatt til annen egenkapital		343 754	0
Overført fra annen egenkapital		0	108 160
Sum overføringer		743 754	381 840

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Finca La Colina AS			
Eiendeler	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	68 125	68 125
Sum finansielle anleggsmidler		68 125	68 125
Sum anleggsmidler		68 125	68 125
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		24 053	3 738
Fordringer			
Kundefordringer		41 809	33 087
Andre kortsiktige fordringer		350 268	490 000
Sum fordringer		392 077	523 087
Bankinnskudd, kontanter o.l.		419 373	42 847
Sum omløpsmidler		835 503	569 672
Sum eiendeler		903 628	637 797

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Finca La Colina AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	412 114	68 359
Sum opptjent egenkapital		412 114	68 359
Sum egenkapital		462 114	118 359
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		26 939	14 561
Skyldig offentlige avgifter		14 575	5 642
Utbytte	4	400 000	490 000
Annen kortsiktig gjeld		0	9 236
Sum kortsiktig gjeld		441 514	519 438
Sum gjeld		441 514	519 438
Sum egenkapital og gjeld		903 628	637 797

10.05.2022
Styret i Finca La Colina AS

Raymond Andre Bakken
styreleder

Utarbeidet av ECIT



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes iht. kursen ved regnskapsårets slutt.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Aksjer i datterselskap, felles kontrollert virksomhet og tilknyttet selskap

Datterselskap, felles kontrollert virksomhet og tilknyttet selskap 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 forventes å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte, konsernbidrag og andre utdelinger fra datterselskap og andre utdelinger fra tilknyttet selskaper inntektsført samme år som det er avsatt i givers regnskap.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.



Note 2 Tilknyttet selskap

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
Make AS	35,0%	35,0%	68 125	68 125
Sum			68 125	68 125

Det er inntektsført kr 350 000 i tilleggsutbytte i 2021 og avsatt kr 350 000 i utbytte fra Make AS vedtatt i 2022.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2021	2020
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	743 754	381 840
Permanente forskjeller	-674 800	-479 500
Endring i midlertidige forskjeller	6 711	8 389
Anvendelse av fremførbart underskudd	-75 665	0
Skattepliktig inntekt	0	-89 271
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	2021	2020	Endring
Gevinst – og tapskonto	26 842	33 553	6 711
Sum	26 842	33 553	6 711
Inntektsført avsatt utbytte	10 500	14 700	4 200
Akkumulert fremførbart underskudd	-111 413	-187 078	-75 665
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	74 071	138 825	64 754
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Utarbeidet av ECIT



Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2020	50 000	68 359	118 359
Årets resultat		743 754	743 754
Utbytte		-400 000	-400 000
Pr 31.12.2021	50 000	412 114	462 114

Utarbeidet av **ECIT**