



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 18.02.2021

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, 17.05.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		365 364	209 582
Sum inntekter		365 364	209 582
Kostnader			
Varekostnad		180 909	107 444
Lønnskostnad	2		
Annen driftskostnad	2	291 810	182 047
Sum kostnader		472 719	289 490
Driftsresultat		-107 355	-79 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3	490 000	350 000
Inntekt på investering i annet foretak i samme konsern	3		
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	3		
Annen renteinntekt		23	55
Annen finansinntekt	3		
Sum finansinntekter		490 023	350 055
Annen finanskostnad		828	
Sum finanskostnader		828	
Netto finans		489 195	350 055
Ordinært resultat før skattekostnad		381 840	270 147
Skattekostnad på ordinært resultat	4		-4 546
Ordinært resultat etter skattekostnad		381 840	274 693
Årsresultat		381 840	274 693
Årsresultat etter minoritetsinteresser		381 840	274 693
Totalresultat		381 840	274 693



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	5	490 000	350 000
Avsatt til annen egenkapital	5		
Overført fra annen egenkapital	5	-108 160	-75 307
Sum overføringer og disponeringer		381 840	274 693



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3		
Investeringer i tilknyttet selskap	3	68 125	68 125
Sum finansielle anleggsmidler		68 125	68 125
Sum anleggsmidler		68 125	68 125
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		3 738	52 668
Fordringer			
Kundefordringer		33 087	26 261
Andre kortsiktige fordringer	2	490 000	372 325
Sum fordringer		523 087	398 586
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	3		
Markedsbaserte aksjer	3		
Markedsbaserte obligasjoner	3		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	3		
Andre finansielle instrumenter	3		
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	42 847	82 637
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		42 847	82 637
Sum omløpsmidler		569 672	533 891
SUM EIENDELER		637 797	602 016



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	6		
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7	68 359	176 520
Sum opptjent egenkapital		68 359	176 520
Sum egenkapital		118 359	226 520
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 561	5 385
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		5 642	10 876
Utbytte	5	490 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		9 236	9 236
Sum kortsiktig gjeld		519 438	375 496
Sum gjeld		519 438	375 496
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		637 797	602 016



Electronic signature

Signed by

Bakken, Raymond Andre

(Identity verified with BankID (NO))



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

18.02.2021 09.21.41

Date of birth

1979-03-17

Signature method

BankID (NO)



Årsregnskap 2020 for Finca La Colina AS

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter til regnskapet

Utarbeidet av:





Resultatregnskap			
Finca La Colina AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		365 364	209 582
Sum driftsinntekter		365 364	209 582
Varekostnad		180 909	107 444
Annen driftskostnad	2	291 810	182 047
Sum driftskostnader		472 719	289 490
Driftsresultat		-107 355	-79 908
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	3	490 000	350 000
Annen renteinntekt		23	55
Annen finanskostnad		828	0
Resultat av finansposter		489 195	350 055
Ordinært resultat før skattekostnad		381 840	270 147
Skattekostnad på ordinært resultat	4	0	-4 546
Ordinært resultat		381 840	274 693
Årsresultat		381 840	274 693
Overføringer			
Avsatt til utbytte	5	490 000	350 000
Overført fra annen egenkapital	5	108 160	75 307
Sum overføringer		381 840	274 693

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Finca La Colina AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	3	68 125	68 125
Sum finansielle anleggsmidler		68 125	68 125
Sum anleggsmidler		68 125	68 125
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning		3 738	52 668
Fordringer			
Kundefordringer		33 087	26 261
Andre kortsiktige fordringer	2	490 000	372 325
Sum fordringer		523 087	398 586
Bankinnskudd, kontanter o.l.	1	42 847	82 637
Sum omløpsmidler		569 672	533 891
Sum eiendeler		637 797	602 016

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Finca La Colina AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5, 6	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5, 7	68 359	176 520
Sum opptjent egenkapital		68 359	176 520
Sum egenkapital		118 359	226 520
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 561	5 385
Skyldig offentlige avgifter		5 642	10 876
Utbytte	5	490 000	350 000
Annen kortsiktig gjeld		9 236	9 236
Sum kortsiktig gjeld		519 438	375 496
Sum gjeld		519 438	375 496
Sum egenkapital og gjeld		637 797	602 016

18.02.2021
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 1 Bankinnskudd

Det er ikke bundne midler i selskapet.

Note 2 Lønnskostnader

Finca La Colina AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2020 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Revisor

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 3 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 og avsatt kr 490 000 i utbytte fra Make AS vedtatt i 2021.

Utarbeidet av ECIT



Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	-4 546
Skattekostnad ordinært resultat	0	-4 546
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	381 840	270 147
Permanente forskjeller	-479 500	-334 078
Endring i midlertidige forskjeller	8 389	10 486
Skattepliktig inntekt	-89 271	-53 445
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

	2020	2019	Endring
Gevinst – og tapskonto	33 553	41 942	8 389
Sum	33 553	41 942	8 389
Inntektsført avsatt utbytte	14 700	10 500	-4 200
Akkumulert fremførbart underskudd	-187 078	-97 807	89 271
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	138 825	45 365	-93 460
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	50 000	176 520	226 520
Pr 01.01.2020	50 000	176 520	226 520
Årets resultat		381 840	381 840
Utbytte		-490 000	-490 000
Pr 31.12.2020	50 000	68 359	118 359

Utarbeidet av ECIT



Note 6 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Finca La Colina AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	50	1 000,0	50 000
Sum	50		50 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Raymond Andre Bakken	50	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Raymond Andre Bakken	styreleder	50
Totalt antall aksjer		50

Note 7 Hendelser etter balansedagen og fortsatt drift

Koronapandemien som inntraff i 2020, fikk ingen effekt på driften.

Hendelsen anses ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Årsregnskapet er derfor avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Utarbeidet av ECIT