



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 22.05.2025

Grunnlag for avgivelse

År 2024: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024

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, 25.05.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		44 873	65 586
Sum kostnader	1	44 873	65 586
Driftsresultat		-44 873	-65 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		660 000	660 000
Annen renteinntekt		13 618	36 800
Annen finansinntekt	2	64 730	1 996 107
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		196 018	
Sum finansinntekter		934 366	2 692 907
Annen rentekostnad		214	
Annen finanskostnad	2		
Sum finanskostnader		214	
Netto finans		934 152	2 692 907
Resultat før skattekostnad	3	889 279	2 627 321
Skattekostnad på resultat	3		
Årsresultat	4	889 279	2 627 321
Årsresultat etter minoritetsinteresser		889 279	2 627 321
Totalresultat		889 279	2 627 321
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		600 000	450 000
Avsatt til annen egenkapital		289 279	2 177 321
Sum overføringer og disponeringer		889 279	2 627 321



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	64 232	64 232
Investeringer i aksjer og andeler	2	1 089 850	549 850
Sum finansielle anleggsmidler		1 154 082	614 082
Sum anleggsmidler		1 154 082	614 082
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 264	
Andre kortsiktige fordringer		670 015	672 894
Sum fordringer		673 278	672 894
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2	1 044 391	
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2		
Sum investeringer	2	1 044 391	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		190 487	1 493 827
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190 487	1 493 827
Sum omløpsmidler		1 908 157	2 166 721
SUM EIENDELER		3 062 239	2 780 803



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 007 604	2 718 325
Sum opptjent egenkapital		3 007 604	2 718 325
Sum egenkapital		3 057 604	2 768 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 903	4 669
Betalbar skatt	3		
Utbytte	4		
Annen kortsiktig gjeld		2 732	7 809
Sum kortsiktig gjeld		4 635	12 478
Sum gjeld		4 635	12 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 062 239	2 780 803



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2024 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2025 462736

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2024 - 31.12.2024

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: 22.05.2025

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 2024: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2023: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2024.

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, 24.05.2025

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	2024	2023
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad		44 873	65 586
Sum kostnader	1	44 873	65 586
Driftsresultat		-44 873	-65 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		660 000	660 000
Annen renteinntekt		13 618	36 800
Annen finansinntekt	2	64 730	1 996 107
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		196 018	
Sum finansinntekter		934 366	2 692 907
Annen rentekostnad		214	
Annen finanskostnad	2		
Sum finanskostnader		214	
Netto finans		934 152	2 692 907
Resultat før skattekostnad	3	889 279	2 627 321
Skattekostnad på resultat	3		
Årsresultat	4	889 279	2 627 321
Årsresultat etter minoritetsinteresser		889 279	2 627 321
Totalresultat		889 279	2 627 321
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		600 000	450 000
Avsatt til annen egenkapital		289 279	2 177 321
Sum overføringer og disponeringer		889 279	2 627 321



Organisasjonsnr: 983 068 391
FINCA LA COLINA AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2024	2023
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	64 232	64 232
Investeringer i aksjer og andeler	2	1 089 850	549 850
Sum finansielle anleggsmidler		1 154 082	614 082
Sum anleggsmidler		1 154 082	614 082
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		3 264	
Andre kortsiktige fordringer		670 015	672 894
Sum fordringer		673 278	672 894
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	2		
Markedsbaserte aksjer	2	1 044 391	
Markedsbaserte obligasjoner	2		
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	2		
Andre finansielle instrumenter	2		
Sum investeringer	2	1 044 391	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		190 487	1 493 827
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		190 487	1 493 827
Sum omløpsmidler		1 908 157	2 166 721
SUM EIENDELER		3 062 239	2 780 803

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	50 000	50 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 007 604	2 718 325
Sum opptjent egenkapital		3 007 604	2 718 325
Sum egenkapital		3 057 604	2 768 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 903	4 669
Betalbar skatt	3		
Utbytte	4		
Annen kortsiktig gjeld		2 732	7 809
Sum kortsiktig gjeld		4 635	12 478
Sum gjeld		4 635	12 478
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 062 239	2 780 803



Organisasjonsnr: 983 068 391
FINCA LA COLINA AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
4

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Årsregnskap 2024 for Finca La Colina AS

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Utarbeidet av:

ecit



Resultatregnskap			
Finca La Colina AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2024	2023
Annen driftskostnad		44 873	65 586
Sum driftskostnader	1	44 873	65 586
Driftsresultat		-44 873	-65 586
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap		660 000	660 000
Annen renteinntekt		13 618	36 800
Annen finansinntekt	2	64 730	1 996 107
Verdøkning markedsbaserte omløpsmidler		196 018	0
Annen rentekostnad		214	0
Resultat av finansposter		934 152	2 692 907
Resultat før skattekostnad	3	889 279	2 627 321
Resultat		889 279	2 627 321
Årsresultat	4	889 279	2 627 321
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		289 279	2 177 321
Tilleggsutbytte		600 000	450 000
Sum overføringer		889 279	2 627 321

Document ID: 417d6f22-b1c4-46cc-a9ac-c00cffe90d45

Utarbeidet av ECIT



Balanse			
Finca La Colina AS			
Eiendeler	Note	2024	2023
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	64 232	64 232
Investeringer i aksjer og andeler	2	1 089 850	549 850
Sum finansielle anleggsmidler		1 154 082	614 082
Sum anleggsmidler		1 154 082	614 082
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		3 264	0
Andre kortsiktige fordringer		670 015	672 894
Sum fordringer		673 278	672 894
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	2	1 044 391	0
Sum investeringer	2	1 044 391	0
Bankinnskudd, kontanter o.l.		190 487	1 493 827
Sum omløpsmidler		1 908 157	2 166 721
Sum eiendeler		3 062 239	2 780 803

Utarbeidet av ECIT

Document ID: 417d6f22-b1c4-46cc-a9ac-c00c7f690d45



Balanse			
Finca La Colina AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2024	2023
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 5	50 000	50 000
Sum innskutt egenkapital		50 000	50 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	3 007 604	2 718 325
Sum opptjent egenkapital		3 007 604	2 718 325
Sum egenkapital		3 057 604	2 768 325
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 903	4 669
Annen kortsiktig gjeld		2 732	7 809
Sum kortsiktig gjeld		4 635	12 478
Sum gjeld		4 635	12 478
Sum egenkapital og gjeld		3 062 239	2 780 803

Styret i Finca La Colina AS

Raymond Andre Bakken
styreleder

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45

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.

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.

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.

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45



Note 1 Lønnskostnader

Finca La Colina AS har ikke hatt lønns- eller personalkostnader i 2024 og det foreligger heller ingen slike forpliktelser.

Note 2 Verdipapirer

	Eier- andel	Stemme- andel	Anskaffelses kost	Balanseført verdi
DS/FKV/TS				
Lipscore AS	0,5%	0,5%	1 089 850	1 089 850
Make AS	33,0%	33,0%	64 232	64 232
Sum			1 154 082	1 154 082
Omløpsmidler				
DNB Global Indeks A			548 373	676 299
DNB Teknologi A			100 000	119 933
DNB USA Indeks A			100 000	129 500
Fondsfinans Utbytte B			100 000	118 659
Sum			848 373	1 044 391
Sum verdipapirer			2 002 455	2 198 473

Det er inntektsført kr 660 000 i utbytte fra Make AS vedtatt i 2025.

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2024	2023
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	889 279	2 627 321
Permanente forskjeller	-896 569	-2 646 207
Endring i midlertidige forskjeller	13 915	7 558
Anvendelse av fremførbart underskudd	-6 625	0
Skattepliktig inntekt	0	-11 328
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

	2024	2023	Endring
Fordringer	0	-3 264	-3 264
Gevinst – og tapskonto	0	17 178	17 178
Sum	0	13 915	13 915
Inntektsført avsatt utbytte	19 800	19 800	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-101 356	-107 981	-6 625
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	81 556	74 266	-7 290
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2023	50 000	2 718 325	2 768 325
Årets resultat		889 279	889 279
Tilleggsutbytte		-600 000	-600 000
Pr 31.12.2024	50 000	3 007 604	3 057 604

Utarbeidet av ECIT

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45



Note 5 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
Raymond Andre Bakken	50	100,0

Aksjer eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

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

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45



ecit | Sign

This document has been digitally signed and sealed using ECIT Sign in accordance with the EU regulation **eIDAS**. The signatures within this original file carry legal validity in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



SEALED

All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European **eIDAS** regulation. They have been constructed in accordance with the **PADES** (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in **ETSI 319 142** (European Telecommunications Standards Institute). The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight in all EU states as regulated by eIDAS.

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00cff690d45



2025-05-22 07:18:35 UTC+00:00

Raymond Andre Bakken

 bankID

NO BankID - 1316f0dd-db98-4465-8603-618ed2aa6f52

Document ID: 417d6f22-b1c4-46c2-a9ac-c00c7f690d45