



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 728 126
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE HACIENDAS-COMPANY AS
Forretningsadresse: c/o Siren Furdal Westnes
Revheimsmyra 138
4045 HAFRSFJORD

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: Victor Nicolas R. Sierra
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.10.2022

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, 10.10.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 264 784	18 474 472
Sum inntekter		17 264 784	18 474 472
Kostnader			
Varekostnad		13 021 730	16 704 940
Annen driftskostnad	2	941 513	208 235
Sum kostnader		13 963 243	16 913 176
Driftsresultat		3 301 541	1 561 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		606 070	12 200
Sum finansinntekter		606 070	12 200
Rentekostnad til foretak i samme konsern		806 601	
Annen rentekostnad			23 416
Sum finanskostnader		806 601	23 416
Netto finans		-200 531	-11 216
Ordinært resultat før skattekostnad		3 101 011	1 550 080
Skattekostnad på ordinært resultat	3	682 222	341 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 418 789	1 208 640
Årsresultat		2 418 789	1 208 640
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 418 789	1 208 640
Totalresultat		2 418 789	1 208 640
Overføringer og disponeringer			
Til annen egenkapital		2 418 789	1 208 640
Sum overføringer og disponeringer	7	2 418 789	1 208 640



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Varebeholdning	4	7 075 278	4 895 118
Sum varer		7 075 278	4 895 118
Fordringer			
Kundefordringer	5	5 053 153	5 291 778
Andre kortsiktige fordringer	5	2 656 936	12 696 818
Sum fordringer		7 710 089	17 988 596
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd		2 021 222	1 616 024
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 021 222	1 616 024
Sum omløpsmidler		16 806 589	24 499 738
SUM EIENDELER		16 806 589	24 499 738
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	101 000	101 000
Sum innskutt egenkapital		101 000	101 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		10 129 740	7 710 952
Sum opptjent egenkapital		10 129 740	7 710 952



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum egenkapital	7	10 230 740	7 811 952
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 489 986	10 774 386
Betalbar skatt	3	1 023 662	341 440
Skyldig offentlige avgifter		1 022 238	3 088 619
Annen kortsiktig gjeld		3 039 963	2 483 341
Sum kortsiktig gjeld		6 575 850	16 687 786
Sum gjeld		6 575 850	16 687 786
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 806 589	24 499 738



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 305279

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 728 126
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: THE HACIENDAS-COMPANY AS
Forretningsadresse: c/o Fixus økonomi AS
Sandholmveien 15
4032 STAVANGER

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: Victor Nicolas R. Sierra
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.10.2022

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, 09.02.2023



Organisasjonsnr: 998 728 126
THE HACIENDAS-COMPANY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		17 264 784	18 474 472
Sum inntekter		17 264 784	18 474 472
Kostnader			
Varekostnad		13 021 730	16 704 940
Annen driftskostnad	2	941 513	208 235
Sum kostnader		13 963 243	16 913 176
Driftsresultat		3 301 541	1 561 296
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		606 070	12 200
Sum finansinntekter		606 070	12 200
Rentekostnad til foretak i samme konsern		806 601	
Annen rentekostnad			23 416
Sum finanskostnader		806 601	23 416
Netto finans		-200 531	-11 216
Ordinært resultat før skattekostnad		3 101 011	1 550 080
Skattekostnad på ordinært resultat	3	682 222	341 440
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 418 789	1 208 640
Årsresultat		2 418 789	1 208 640
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 418 789	1 208 640
Totalresultat		2 418 789	1 208 640
Overføringer og disponeringer			
Til annen egenkapital		2 418 789	1 208 640
Sum overføringer og disponeringer	7	2 418 789	1 208 640



Organisasjonsnr: 998 728 126
THE HACIENDAS-COMPANY AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 3

Sum anleggsmidler 0 0

Omløpsmidler

Varer

Varebeholdning 4 7 075 278 4 895 118

Sum varer 7 075 278 4 895 118

Fordringer

Kundefordringer 5 5 053 153 5 291 778

Andre kortsiktige
fordringer 5 2 656 936 12 696 818

Sum fordringer 7 710 089 17 988 596

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd 2 021 222 1 616 024

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 2 021 222 1 616 024

Sum omløpsmidler 16 806 589 24 499 738

SUM EIENDELER 16 806 589 24 499 738

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 6 101 000 101 000

Sum innskutt egenkapital 101 000 101 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 10 129 740 7 710 952

Sum opptjent egenkapital 10 129 740 7 710 952

Sum egenkapital 7 10 230 740 7 811 952

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt 3

Annen langsiktig gjeld

Sum langsiktig gjeld 0 0



Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	5	1 489 986	10 774 386
Betalbar skatt	3	1 023 662	341 440
Skyldig offentlige avgifter		1 022 238	3 088 619
Annen kortsiktig gjeld		3 039 963	2 483 341
Sum kortsiktig gjeld		6 575 850	16 687 786
Sum gjeld		6 575 850	16 687 786
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 806 589	24 499 738



Organisasjonsnr: 998 728 126
THE HACIENDAS-COMPANY 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



Skatteetaten

Vår dato
04.04.2022

Din/Deres dato
04.03.2022

Saksbehandler
Vibeke Horne

800 80 000
Skatteetaten.no

Din/Deres referanse
AR478466364

Telefon
90518192

Org.nr
974761076

Vår referanse
2022/5223165

Postadresse
Postboks 9200 Grønland
0134 OSLO

THE HACIENDAS-COMPANY AS
c/o Fixus økonomi AS
4087 STAVANGER

Att. Siren Furdal Westnes

Tillatelse til å utarbeide årsregnskap og årsberetning på engelsk for The Haciendas-Company AS, org.nr. 998 728 126

Vi viser til deres brev av 4. mars 2022 der det søkes om dispensasjon fra kravet til å utarbeide årsregnskap og årsberetning på norsk for The Haciendas-Company AS.

Skattekontoret gir på bakgrunn av en konkret helhetsvurdering The Haciendas-Company AS dispensasjon fra kravet til å utarbeide årsregnskap og årsberetning på norsk, jf. regnskapsloven § 3-4 tredje ledd. Dispensasjonen gjelder så lenge opplysningene som danner grunnlaget for vedtaket ikke endres vesentlig.

Kopi av dette brevet må sendes til Regnskapsregisteret i Brønnøysund sammen med årsregnskapet. Den regnskapspliktige må selv dokumentere ved dette brev at tillatelse er gitt.

Bakgrunn

The Haciendas-Company AS er eid av et utenlandsk selskap og er en del av et internasjonalt konsern. Selskapet driver virksomhet innen import og produksjon av vin og er en del av et konsern som eksporterer vin til hele verden. Regnskap og årsrapporter må produseres på engelsk for selskapets interessenter. Selskapet har utenlandske styremedlemmer.

Skattekontorets vurdering

Etter regnskapsloven § 3-4 tredje ledd skal "årsregnskapet og årsberetningen [...] være på norsk. Departementet kan ved [...] enkeltvedtak bestemme at årsregnskapet og/eller årsberetningen kan være på et annet språk."

I Ot. prp. nr. 42 (1997-1998) Om lov om årsregnskap mv., er det uttalt følgende om regnskapslovens formål, jf. pkt. 1.1:

"Regjeringen har som siktemål at regnskapsloven skal bidra til informative regnskaper for ulike grupper av regnskapsbrukere. Regnskapsbrukerne er dels investorer og kreditorer som tilfører kapital til foretakene, og dels andre grupper som har interesse av å vite hvordan foretaket drives, f.eks. de ansatte og lokalsamfunnet. Informasjonen til kapitalmarkedet skal gi grunnlag for riktig prising av finansielle objekter. Riktig prisdannelse på aksjer er en forutsetning for at ressursbruken i



samfunnsøkonomien skal bli best mulig. Gode regnskaper vil også gjøre det vanskeligere for markedsdeltakere å ta ut spekulasjonsgevinster med basis i skjevt fordelt informasjon.”

Det fremgår således at et av hovedformålene med regnskapsloven er å bidra til “informative regnskaper for ulike grupper av regnskapsbrukere”. Regnskapsbrukere vil omfatte, jf. uttalelsen i proposisjonen, blant andre investorer, kreditorer, ansatte og lokalsamfunnet.

Det er etter skattekontorets vurdering derfor avgjørende ved vurdering av om dispensasjon fra kravet til å utarbeide årsregnskap og/eller årsberetning på norsk kan gis, at det ikke foreligger mulige brukere av regnskapsinformasjon som blir vesentlig berørt negativt ved en eventuell dispensasjon.

Det er særlig hensynet til brukerne av regnskapsinformasjon som skal vurderes ved en dispensasjonssøknad. I denne vurderingen har skattekontoret lagt særlig vekt på at selskapet er direkte eid av et utenlandsk selskap og er en del av et internasjonalt konsern. Videre er det vektlagt at selskapet driver virksomhet i en bransje der alle sentrale aktører behersker og benytter engelsk.

Vennligst oppgi vår referanse ved henvendelse i saken.

Med hilsen

Vibeke Horne
rådgiver
Brukerdialog, brukerkontakt
Skatteetaten

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke håndskrevne signaturer.



KPMG AS
Forusparken 2
Postboks 57
4064 Stavanger

Telephone +47 45 40 40 63
Fax
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til generalforsamlingen i The Haciendas-Company AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert The Haciendas-Company AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet, med unntak av de mulige virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold*, gjeldende lovkrav,
- gir årsregnskapet, med unntak av de mulige virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold*, et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapets varelager er regnskapsført til kr 7 075 278 per 31. desember 2021. Vi har ikke deltatt på varetelling pr 31. desember 2021 og har heller ikke på andre måter vært i stand til å innhente tilstrekkelig og hensiktsmessig revisjonsbevis for det regnskapsførte beløpet for selskapets varelager per denne datoen. Vi har følgelig ikke vært i stand til å fastslå hvorvidt det kunne være behov for å justere dette beløpet og den tilhørende varekostnaden på kr 13 021 730 som fremgår av resultatregnskapet.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Andre forhold

Selskapets årsregnskap er avlagt etter utløpet av lovens frist for avleggelse av årsregnskap.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Offices in:

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Elverum	Mo i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Straume
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knarvik	Sandnessjøen	Tynset
Drammen	Kristiansand	Stavanger	Ålesund

Pemneo Dokumentnøkkel: 2C3VA-NTEGY-XF6MS-1YUJH-TSAXJ-DKQWE



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Stavanger, 24. oktober 2022
KPMG AS

Mads Hermansen
Statsautorisert revisor



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Mads Aleksander Hermansen

Statsautorisert revisor

På vegne av: KPMG AS

Serienummer: 9578-5997-4-280077

IP: 89.8.xxx.xxx

2022-10-24 17:24:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 2C3VA-NTEGV-XF6MS-1YUJF-TSAXJ-DKQWE

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Financial statement 2021

The Haciendas-Company AS
(org. nr. 998 728 126)

1/21



The Haciendas-Company AS

Org.nr. 998 728 126

OPERATING INCOME AND OPERATING EXPENSES	Note	2021	2020
Revenue			
TOTAL REVENUE		<u>17 264 784</u>	<u>18 474 472</u>
Costs of sale			
Other expenses	2	13 021 730	16 704 940
TOTAL EXPENSES		<u>941 513</u>	<u>208 235</u>
OPERATING PROFIT		<u>18 963 243</u>	<u>16 913 178</u>
Interest income			
Interest expense to group companies		606 070	12 200
Rentekostnad		806 601	0
NET FINANCIAL INCOME AND EXPENSES		<u>0</u>	<u>23 416</u>
OPERATING RESULT BEFORE TAX		<u>-100 531</u>	<u>-11 218</u>
Income tax expense	3		
OPERATING RESULT AFTER TAX		<u>682 222</u>	<u>341 440</u>
OPERATING RESULT AFTER TAX		<u>2 418 789</u>	<u>1 208 640</u>
Brought forward:			
To other equity			
NET BROUGHT FORWARD	7	<u>2 418 789</u>	<u>1 208 640</u>

12/21



The Haclendas-Company AS

Org.nr. 998 728 126

BALANCE SHEET PR. 31.12

Note

2021

2020

ASSETS

Inventories

4

7 075 278 4 895 118

TOTAL INVENTORIES

7 075 278 4 895 118

Accounts receivables

6

5 053 153 5 291 778

Other short-term receivables

6

2 656 936 12 696 818

TOTAL DEBTORS

7 710 089 17 988 596

Cash and bank deposits

2 021 222 1 616 024

TOTAL CURRENT ASSETS

16 806 589 24 499 738

TOTAL ASSETS

16 806 589 24 499 738

12/


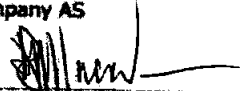
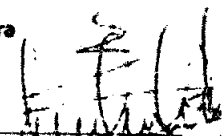
**The Haciendas-Company AS**

Org.nr. 998 728 126

BALANCE SHEET PR. 31.12	Note	2021	2020
EQUITY AND LIABILITIES			
Share capital			
TOTAL RESTRICTED CAPITAL	5	<u>101 000</u>	<u>101 000</u>
Other equity			
TOTAL RETAINED EARNINGS		<u>10 129 740</u>	<u>7 710 952</u>
TOTAL EQUITY	7	<u>10 230 740</u>	<u>7 811 952</u>
Trade payables	6	1 489 986	10 774 386
Tax payable	3	1 023 662	341 440
Public duties payable		1 022 238	3 088 619
Other current liabilities		3 039 963	2 483 341
TOTAL SHORT TERM LIABILITIES		<u>6 575 850</u>	<u>16 687 786</u>
TOTAL LIABILITIES		<u>6 575 850</u>	<u>16 687 786</u>
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		<u>16 806 590</u>	<u>24 499 738</u>

Spain, 11.10.2022

The board of The Haciendas-Company AS


Victor Nicolas Redondo Sierra
chairman of the board
Richard Desmond Macadam
member of the board
Gonzalo Nicolas Redondo Sierra
member of the board



The Haciendas-Company AS

Org. nr. 998 728 126

Noter til regnskapet for 2021

Nota 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og norske regnskapsstandarder for små foretak.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er usansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

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

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. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varer

Varer er vurdert til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt (sammenstilling)

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel. Utsatt skatt / skattefordel er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller, som reverseres eller kan reversere i samme periode, er utlignet og nettoført.

Nota 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m

Selskapet har ikke ansatte og er således ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatoriske tjenstepensjon.

**The Hacienda-Company AS**

Org. nr. 998 728 126

Noter til regnskapet for 2021

Note 3 Skatt

	2021	2020
Årets skattekostnad		
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	682 222	341 440
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	682 222	341 440
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	3 101 011	1 550 080
Permanente forskjeller	0	1 918
Skattepliktig inntekt	3 101 011	1 551 998
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	1 023 662	341 440
Sum betalbar skatt i balansen	1 023 662	341 440

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

	2021	2020	Endring
Varebeholdning	-1	0	0
Sum	-1	0	0
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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

Note 4 Garantier

Seiskapet har garanti for avgiftsfritt lager på kr 2 000 000 i DnB. Tilgodehaver er Vest-Norge.



The Haciendas-Company AS

Org. nr. 998 728 126

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen i The Haciendas-Company AS pr 31.12 består av følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Bokført
A-aksjer	90	1 010	90 900
B-aksjer	10	1 010	10 100
	100		101 000

Det er kun A-aksjene som har stemmerett på generalforsamlingen.

Eierstruktur:

Aksjonær pr. 31.12:

	A-aksjer	B-aksjer	Eierandel
The Haciendas Company Ltd	90	10	100 %

Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern m.v.

	2021	2020
Leverandørgjeld	409 260	10 545 764
Annen kortsiktig gjeld	0	758 791
Andre kortsiktige fordringer	4 981 936	5 186 842

Transaksjoner mellom selskaper i konsernet er gjennomført i henhold til forretningsmessige vilkår.

Note 7 Egenkapital

	Aksjekapital	Annén egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	101 000	7 710 952	7 811 952
Årsresultat		2 418 789	2 418 789
Egenkapital 31.12	101 000	10 129 740	10 230 740