



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 541 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIQ HOLDING AS
Forretningsadresse: Gjøaveien 4
1511 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.07.2020 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gjermund E. Wæhre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

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, 06.06.2023



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 524 349 | 17 879 |
| Sum kostnader | | 524 349 | 17 879 |
| Driftsresultat | | -524 349 | -17 879 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | | | 17 879 |
| Sum finansinntekter | | | 17 879 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 169 998 | |
| Sum finanskostnader | | 169 998 | |
| Netto finans | | -169 998 | 17 879 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -694 347 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -694 347 | 0 |
| Årsresultat | | -694 347 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -694 346 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -694 346 | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 2 | 170 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 2 | 267 879 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 | 437 879 |
| Sum anleggsmidler | | 4 | 437 879 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 13 457 | 32 122 |
| Sum omløpsmidler | | 13 457 | 32 122 |
| SUM EIENDELER | | 13 461 | 470 001 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 50 000 | 50 000 |
| Overkurs | 4 | 150 000 | 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -694 345 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -694 345 | |
| Sum egenkapital | | -494 345 | 200 000 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 268 400 | 70 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 268 400 | 70 000 |
| | | | |
| Sum langsiktig gjeld | | 268 400 | 70 000 |
| | | | |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 39 406 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 200 000 | 200 001 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 239 406 | 200 001 |
| | | | |
| Sum gjeld | | 507 806 | 270 001 |
| | | | |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 461 | 470 001 |



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 623472

Enheten

Organisasjonsnummer: 825 541 012
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FIQ HOLDING AS
Forretningsadresse: Værftsgata 7
1511 MOSS

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.07.2020 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Gjermund E. Wæhre
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

Revisjon

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, 12.07.2022



Organisasjonsnr: 825 541 012
FIQ HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-----------------|----------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Kostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 524 349 | 17 879 |
| Sum kostnader | | 524 349 | 17 879 |
| Driftsresultat | | -524 349 | -17 879 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | | | 17 879 |
| Sum finansinntekter | | | 17 879 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 169 998 | |
| Sum finanskostnader | | 169 998 | |
| Netto finans | | -169 998 | 17 879 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -694 347 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | | 0 | 0 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | -694 347 | 0 |
| Årsresultat | | -694 347 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -694 346 | |
| Sum overføringer og disponeringer | | -694 346 | |



Organisasjonsnr: 825 541 012
FIQ HOLDING AS

BALANSE

| Beløp i: NOK | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|-----------------|----------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Finansielle anleggsmidler | | | |
| Investering i datterselskap | 5 | 2 | 170 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 2 | 267 879 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | 4 | 437 879 |
| Sum anleggsmidler | | 4 | 437 879 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 13 457 | 32 122 |
| Sum omløpsmidler | | 13 457 | 32 122 |
| SUM EIENDELER | | 13 461 | 470 001 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 50 000 | 50 000 |
| Overkurs | 4 | 150 000 | 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 200 000 | 200 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -694 345 | |
| Sum opptjent egenkapital | | -694 345 | |
| Sum egenkapital | | -494 345 | 200 000 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 268 400 | 70 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 268 400 | 70 000 |
| Sum langsiktig gjeld | | 268 400 | 70 000 |



| | | | |
|---------------------------------|---|----------------|----------------|
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 39 406 | |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 200 000 | 200 001 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 239 406 | 200 001 |
| Sum gjeld | | 507 806 | 270 001 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 13 461 | 470 001 |



Organisasjonsnr: 825 541 012
FIQ HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

| <u>Aksjeklasse</u> | <u>Ant. aksjer</u> | <u>Pålydende</u> | <u>Bokført verdi</u> |
|--------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Ordinære aksjer | 100.00 | 500.00 | 50000.00 |

| <u>Aksjeeiere - fritekst</u> | <u>Antall</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Aksjeklasse</u> |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------|
| GEW Holding AS | 72.00 | 72.00% | Ordinære aksjer |
| SDV Prosjekt AS | 23.00 | 23.00% | Ordinære aksjer |
| F&I Holding AS | 5.00 | 5.00% | Ordinære aksjer |

| <u>Sum</u> | <u>Sum antall</u> | <u>Sum eierandel</u> |
|------------|-------------------|----------------------|
| | 100.00 | 100.00% |

1) Styreleder er aksjonær i GEW Holding AS. 2) Styremedlem er indirekte eier av SDV Prosjekt AS.

Note
2

Lønn og ytelser

Selskapet har ingen faste ansatte. Selskapet er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

| <u>Ytelser</u> | <u>Lønn</u> | <u>Pensj.forpl.</u> | <u>Andre godtgj.</u> |
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|
|----------------|-------------|---------------------|----------------------|

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Note



Ytelser til revisjon

| <u>Revisjon</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
|-------------------------------------|--------------|------------------|
| | 39406.00 | 11875.00 |
| <u>Sum godtgjørelse til revisor</u> | <u>Årets</u> | <u>Fjorårets</u> |
| | 39406.00 | 11875.00 |

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Note

5

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

| <u>Navn og adresse</u> | <u>Eierandel</u> | <u>Stemmeandel</u> | | |
|------------------------|------------------|--------------------|-----------|------------|
| GWgroup AS | 100.00% | 100.00% | | |
| ViKom AS | 100.00% | 100.00% | -96717.00 | -216298.00 |

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

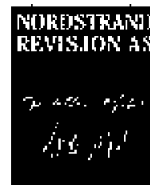
| <u>Navn</u> | <u>Forretningskontor</u> |
|----------------|-------------------------------------|
| FIQ Holding AS | Værftsgata 7 1511 MOSS 0104 Moss |

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Foretaksregistret 958 246 595 MVA

Til generalforsamlingen i FIQ Holding AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert FIQ Holding AS' (Selskapets) årsregnskap som består av balanseoppstilling per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av det resultatet for det avsluttende regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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 bevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Vi gjør oppmerksom på note 4 i regnskapet, som angir at selskapet har pådratt seg et tap på kr 694 346 i regnskapsåret 2021, hvor mer enn halv parten av aksjekapitalen er tap. Som angitt i note 4, indikerer disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 4, at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Vår konklusjon er ikke modifisert som følge av dette forholdet.

Ansvar til ledelsen og de som har overordnet ansvar for styring og kontroll for regnskapet

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 intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap 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.



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av regnskap

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 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Oslo, 30. juni 2022

Nordstrand Revisjon AS

Eva Sun

statsautorisert revisor



FIQ Holding AS
Org.nr: 825 541 012

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Resultatregnskap 01.01-31.12

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------|---------|
| Driftskostnader | | | |
| Annen driftskostnad | 2 | 524 349 | 17 879 |
| Driftsresultat | | -524 349 | -17 879 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Inntekt på inv. i datterselskap og tilknyttet selskap | | 0 | 17 879 |
| Nedskrivning av finansielle eiendeler | | 169 998 | 0 |
| Netto finansposter | | -169 998 | 17 879 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | -694 347 | 0 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 0 | 0 |
| Årsresultat | | -694 347 | 0 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Udekket tap | 4 | -694 346 | 0 |



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|------|---------------|----------------|
| EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| <i>Finansielle anleggsmidler</i> | | | |
| Investeringer i datterselskap | 5 | 2 | 170 000 |
| Lån til foretak i samme konsern | 6 | 2 | 267 879 |
| Sum finansielle anleggsmidler | | <u>4</u> | <u>437 879</u> |
| Sum anleggsmidler | | <u>4</u> | <u>437 879</u> |
| Omløpsmidler | | | |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | <u>13 457</u> | <u>32 122</u> |
| Sum omløpsmidler | | <u>13 457</u> | <u>32 122</u> |
| Sum eiendeler | | <u>13 461</u> | <u>470 001</u> |



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Balanse pr. 31. desember

| | Note | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|------|-----------------|----------------|
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| <i>Innskutt egenkapital</i> | | | |
| Aksjekapital | 4, 7 | 50 000 | 50 000 |
| Overkursfond | 4 | 150 000 | 150 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | <u>200 000</u> | <u>200 000</u> |
| <i>Opptjent egenkapital</i> | | | |
| Annen egenkapital | 4 | -694 345 | 0 |
| Sum opptjent egenkapital | | <u>-694 345</u> | <u>0</u> |
| Sum egenkapital | | <u>-494 345</u> | <u>200 000</u> |
| Gjeld | | | |
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | | | |
| Øvrig langsiktig gjeld | 6 | 268 400 | 70 000 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | <u>268 400</u> | <u>70 000</u> |
| <i>Kortsiktig gjeld</i> | | | |
| Leverandørgjeld | | 39 406 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 8 | 200 000 | 200 001 |
| Sum kortsiktig gjeld | | <u>239 406</u> | <u>200 001</u> |
| Sum gjeld | | <u>507 806</u> | <u>270 001</u> |
| Sum egenkapital og gjeld | | <u>13 461</u> | <u>470 001</u> |

Moss, 30. juni 2022

Gjermund Erlend Wæhre
styreleder

Frank Olsen
styremedlem



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak, da selskapet/konsernet oppfylte lovenskrav både i 2019 og 2021.

Konsolidering

Selskapet har valgt å ikke utarbeide konsernregnskap, noe det heller ikke er krav om etter regnskapslovens regler for små foretak, da konsernet oppfylte lovenskrav for små foretak i både 2019 og 2021.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper 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 antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Utbytte og andre utdelinger er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet. Overstiger utbytte andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet, representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og utdelingene er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

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

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatter

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 reverseres eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke.



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Selskapet har ingen faste ansatte. Selskapet er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Ytelser til ledende personer

Det er ikke utbetalt noen godtgjørelse til daglig leder eller styret.

| | |
|---|-------------|
| <i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i> | 2021 |
| Revisjon inkl. revisjonsrelaterte tjenester | 39 406 |

Merverdiavgift er inkludert i revisjonshonoraret.

Note 3 - Skatt

| <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i> | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Ordinært resultat før skattekostnad | -694 346 | 0 |
| Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året | 169 998 | 0 |
| Resultatført konsernbidrag | 0 | -17 879 |
| Endring i midlertidige forskjeller | 482 877 | 0 |
| Alminnelig inntekt | -41 471 | -17 879 |
| Mottatt konsernbidrag | 0 | 17 879 |
| Årets skattegrunnlag | -41 471 | 0 |

| <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i> | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| Utestående fordringer | -482 877 | 0 |
| Sum | -482 877 | 0 |
| Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag | -41 471 | 0 |
| Netto midlertidige forskjeller pr 31.12 | -524 348 | 0 |

| | | |
|--|----------|---|
| Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%) | -115 357 | 0 |
|--|----------|---|

Selskapet har valgt å ikke balanseføres utsatt skattefordel.



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Egenkapital

| | Aksjekapital | Overkurs | Udekket tap | Sum |
|------------------------|--------------|----------|-------------|----------|
| Egenkapital 01.01.2021 | 50 000 | 150 000 | 0 | 200 000 |
| Årsresultat | 0 | 0 | -694 346 | -694 346 |
| Egenkapital 31.12.2021 | 50 000 | 150 000 | -694 346 | -494 346 |

Selskapets aksjekapital er tapt. Hovedårsaken er nedskrivning av investering i datterselskapene i tillegg til tapsavsetning for tilhørende fordringer.

Ledelsen har i løpet av inntektsåret 2021 jobbet med aktiviteter som gjør datterselskap klar til å gi tilbud på både nasjonale og internasjonalt anbud på kort varsel.

Videre ha de reelle aksjonærene også forpliktet seg å yte evt. likviditet lån ved behov utover det som allerede er gjort som har en saldo pr. 31.12. med kr 268 400, viser til note 6.

Note 5 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

| Selskap | Ervervet | Kontor | Eierandel | Stemmeandel | Resultat 2021 | Egenkapital pr. 31.12 | Bokført verdi pr. 31.12 |
|------------|------------|--------|-----------|-------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| GWgroup AS | 24.07.2020 | Moss | 100 % | 100 % | 0 | 0 | 1 |
| ViKom AS | 24.07.2020 | Moss | 100 % | 100 % | -216 298 | -96 717 | 1 |
| Sum | | | | | -216 298 | -96 717 | 2 |

Note 6 - Fordringer og gjeld

| | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Andre langsiktig fordringer</i> | 2021 | 2020 |
| Lån til selskap i sammekonsern | 482 879 | 267 879 |

| | | |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Annen langsiktig gjeld</i> | 2021 | 2020 |
| Mellomværende med nærstående | 268 400 | 70 000 |



FIQ Holding AS

Org.nr: 825 541 012

Noter til regnskapet for 2021

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

| | Antall | Pålydende | Balanseført |
|-----------------|--------|-----------|-------------|
| Ordinære aksjer | 100 | 500 kr | 50 000 |

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

| | Ordinære aksjer | Eierandel | Stemmeandel |
|-----------------|-----------------|-----------|-------------|
| GEW Holding AS | 72 | 72 % | 72 % |
| SDV Prosjekt AS | 23 | 23 % | 23 % |
| F&I Holding AS | 5 | 5 % | 5 % |
| Sum | 100 | 100 % | 100 % |

- 1) Styreleder er aksjonær i GEW Holding AS.
- 2) Styremedlem er indirekte eier av SDV Prosjekt AS.

Note 8 - Annen kortsiktig gjeld

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Kortsiktig mellomværend med Apoco AS | 200 000 | 200 000 |



FIQ Holding AS

Avslutningsdato 31-12-2021

Spesifisert regnskap (Inklusiv tilleggsposteringer)

| Konto | | Foreløpig i år | Tilleggspost. | I år | I fjor | Endring i kr | Endring i % |
|-------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 1301 | Investering i ViKom AS | 130 000,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1302 | Investering i GWgorup AS | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1309 | Nedskrivning av aksjer i datter | 0,00 | -169 998,00 | -169 998,00 | 0,00 | -169 998,00 | 0,00 |
| | Investeringer i datterselskap | 170 000,00 | -169 998,00 | 2,00 | 170 000,00 | -169 998,00 | |
| 1321 | Lån til GWgroup AS | 267 879,00 | 81 000,00 | 348 879,00 | 267 879,00 | 81 000,00 | 30,24 |
| 1322 | Lån til ViKom | 0,00 | 134 000,00 | 134 000,00 | 0,00 | 134 000,00 | 0,00 |
| 1329 | Tapsavsetning på fordringer | 0,00 | -482 877,00 | -482 877,00 | 0,00 | -482 877,00 | 0,00 |
| | Lån til foretak i samme konsern | 267 879,00 | -267 877,00 | 2,00 | 267 879,00 | -267 877,00 | |
| 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | 32 121,50 | -18 664,50 | 13 457,00 | 32 121,50 | -18 664,50 | -58,11 |
| | Bankinnskudd, kontanter og lignende | 32 121,50 | -18 664,50 | 13 457,00 | 32 121,50 | -18 664,50 | |
| 2000 | Aksjekapital | -50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Aksjekapital | -50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 | |
| 2020 | Overkurs | -150 000,00 | 0,00 | -150 000,00 | -150 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Overkursfond | -150 000,00 | 0,00 | -150 000,00 | -150 000,00 | 0,00 | |
| 2050 | Annen egenkapital | -0,50 | 0,50 | 0,00 | -0,50 | 0,50 | -100,00 |
| 2080 | Udekket tap | 0,00 | 694 345,00 | 694 345,00 | 0,00 | 694 345,00 | 0,00 |
| | Annen egenkapital | -0,50 | 694 345,50 | 694 345,00 | -0,50 | 694 345,50 | |
| 2255 | Lån fra Gjermund E. Wæhre | -53 900,00 | -88 400,00 | -142 300,00 | -53 900,00 | -88 400,00 | 164,01 |
| 2258 | Lån fra SDV Prosjekt | -16 100,00 | 0,00 | -16 100,00 | -16 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2259 | Lån fra GEW Holding AS | 0,00 | -110 000,00 | -110 000,00 | 0,00 | -110 000,00 | 0,00 |
| | Øvrig langsiktig gjeld | -70 000,00 | -198 400,00 | -268 400,00 | -70 000,00 | -198 400,00 | |
| 2400 | Leverandørgjeld | 0,00 | -39 406,00 | -39 406,00 | 0,00 | -39 406,00 | 0,00 |
| | Leverandørgjeld | 0,00 | -39 406,00 | -39 406,00 | 0,00 | -39 406,00 | |
| 2911 | Kortiktig lån fra Apoco AS | -200 000,00 | 0,00 | -200 000,00 | -200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Annen kortsiktig gjeld | -200 000,00 | 0,00 | -200 000,00 | -200 000,00 | 0,00 | |
| 6700 | Revisjonshonorar | 0,00 | 39 406,00 | 39 406,00 | 11 875,00 | 27 531,00 | 231,84 |
| 7770 | Bank- og kortgebyr | 0,00 | 2 064,50 | 2 064,50 | 433,50 | 1 631,00 | 376,24 |
| 7790 | Annen kostnad, fradragsberettiget | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 570,00 | -5 570,00 | -100,00 |
| 7891 | JUSTERING FOR TAP PÅ KUNDEF. | 0,00 | 482 877,00 | 482 877,00 | 0,00 | 482 877,00 | 0,00 |
| | Annen driftskostnad | 0,00 | 524 347,50 | 524 347,50 | 17 878,50 | 506 469,00 | |
| 8000 | Inntekt på investering i datterselskap | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17 879,00 | 17 879,00 | -100,00 |
| | Inntekt på investering i datterselsk... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17 879,00 | 17 879,00 | |
| 8121 | Nedskrivning av anleggsaksjer | 0,00 | 169 998,00 | 169 998,00 | 0,00 | 169 998,00 | 0,00 |
| | Nedskrivning av finansielle eiendeler | 0,00 | 169 998,00 | 169 998,00 | 0,00 | 169 998,00 | |
| 8960 | Overføringer annen egenkapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 | -0,50 | -100,00 |
| | Overføringer annen egenkapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,50 | -0,50 | |
| 8990 | Overføring udekket tap | 0,00 | -694 345,50 | -694 345,50 | 0,00 | -694 345,50 | 0,00 |
| | Udekket tap | 0,00 | -694 345,50 | -694 345,50 | 0,00 | -694 345,50 | |
| | Kontrollsum : | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

30-06-2022

01:52

Side 1



FIQ Holding AS
01-01-2021 - 31-12-2021
Tilleggsposter

| Serie/ Bokf | Dato/ Konto | Tekst | Debet | Kredit |
|----------------|-------------------|------------------------------|------------|------------|
| Serie 1 | | | | |
| 1 | 31-01-2021 | Bankbevegelser jan | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 139,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 139,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 20 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 20 000,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 300,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 300,00 | |
| 2 | 28-02-2021 | Bankbevegelser feb | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 144,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 144,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | 750 000,00 | |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | | 750 000,00 |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 100 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 100 000,00 | |
| 3 | 31-03-2021 | Bankbevegelser mars | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 144,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 144,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 100 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 100 000,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 500 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 500 000,00 | |
| 4 | 30-04-2021 | Bankbevegelser april | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 149,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 149,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | 200 000,00 | |
| | 2911 | Kortiktig lån fra Apoco AS | | 200 000,00 |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 200 000,00 |
| | 2911 | Kortiktig lån fra Apoco AS | 200 000,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 30 000,00 |
| | 1322 | Lån til Vikom | | 30 000,00 |
| 5 | 31-05-2021 | Bankbevegelser mai | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 149,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 149,00 | |
| 6 | 30-06-2021 | Bankbevegelser juni | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 139,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 139,00 | |
| 7 | 13-07-2021 | Bankbevegelser juli | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 139,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 139,00 | |
| 8 | 31-08-2021 | Bankbevegelser aug | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 139,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 139,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | 88 400,00 | |
| | 2255 | Lån fra Gjermund E. Wæhre | | 88 400,00 |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 100 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 100 000,00 | |



FIQ Holding AS
01-01-2021 - 31-12-2021
Tilleggsposter

| Serie/ Bokf | Dato/ Konto | Tekst | Debet | Kredit |
|----------------|-------------------|---|------------|------------|
| 9 | 30-09-2021 | Bankbevegelser sep | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 144,50 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 144,50 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 4 000,00 |
| | 1322 | Lån til ViKom | 4 000,00 | |
| 10 | 31-10-2021 | Bankbevegelser okt | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 144,50 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 144,50 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | 95 000,00 | |
| | 2259 | Lån fra GEW Holding AS | | 95 000,00 |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 100 000,00 |
| | 1322 | Lån til ViKom | 100 000,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 6 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 6 000,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | 15 000,00 | |
| | 2259 | Lån fra GEW Holding AS | | 15 000,00 |
| 11 | 30-11-2021 | Bankbevegelser nov | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 194,50 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 194,50 | |
| 12 | 31-12-2021 | Bankbevegelser des | | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 139,00 |
| | 7770 | Bank- og kortgebyr | 139,00 | |
| | 1920 | Bank N Drift - 6075 05 33690 | | 5 000,00 |
| | 1321 | Lån til GWgroup AS | 5 000,00 | |
| 13 | 31-12-2021 | Nedskrivning av aksjer | | |
| | 1309 | Nedskrivning av aksjer i datter | | 129 999,00 |
| | 1309 | Nedskrivning av aksjer i datter | | 39 999,00 |
| | 8121 | Nedskrivning av anleggsaksjer | 169 998,00 | |
| 14 | 31-12-2021 | Tapsavsetning for lån | | |
| | 1329 | Tapsavsetning på fordringer | | 348 878,00 |
| | 1329 | Tapsavsetning på fordringer | | 133 999,00 |
| | 7891 | JUSTERING FOR TAP PÅ KUNDEF | 482 877,00 | |
| 15 | 30-06-2021 | Revisjonshonorar for 2020 regnskapet | | |
| | 2400 | Leverandørgjeld | | 39 406,00 |
| | 6700 | Revisjonshonorar | 39 406,00 | |
| 16 | 31-12-2021 | Resultat disponering | | |
| | 8990 | Overføring udekket tap | | 694 345,50 |
| | 2080 | Udekket tap | 694 345,00 | |
| | 2050 | Annen egenkapital | 0,50 | |