



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 343 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZICO HOLDING AS
Forretningsadresse: v/Karl Melum
Enromvegen 97
7026 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 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: Karl Melum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

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, 09.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	36 538	40 844
Sum kostnader		36 538	40 844
Driftsresultat		-36 538	-40 844
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 062 000	2 124 000
Annen renteinntekt		24 266	35 308
Verdøkning av markedsb. finansielle oml.m		973 430	291 969
Sum finansinntekter		2 059 696	2 451 277
Netto finans		2 059 696	2 451 277
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 309	12 794
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 018 849	2 397 639
Årsresultat		2 018 849	2 397 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 018 849	2 397 639
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		2 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		18 849	1 397 639
Sum overføringer og disponeringer		2 018 849	2 397 639



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	2	5 623 000	5 623 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 623 000	5 623 000
Sum anleggsmidler		5 623 000	5 623 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer	4	985 011	1 071 823
Konsernfordringer		1 062 000	2 124 000
Sum fordringer		2 047 011	3 195 823
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		8 951 834	6 678 404
Sum investeringer		8 951 834	6 678 404
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		751 473	437 828
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		751 473	437 828
Sum omløpsmidler		11 750 318	10 312 055
SUM EIENDELER		17 373 318	15 935 055
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	15 100 541	15 081 692
Sum opptjent egenkapital		15 100 541	15 081 692
Sum egenkapital		15 200 541	15 181 692
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	4 309	12 795
Utbytte		2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	168 468	740 568
Sum kortsiktig gjeld		2 172 777	753 363
Sum gjeld		2 172 777	753 363
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 373 318	15 935 055



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 814598

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 343 238
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ZICO HOLDING AS
Forretningsadresse: v/Karl Melum
Enromvegen 97
7026 TRONDHEIM

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Mørselskap 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: Karl Melum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.03.2022

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, 08.08.2022



Organisasjonsnr: 989 343 238
ZICO HOLDING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad	1	36 538	40 844
Sum kostnader		36 538	40 844
Driftsresultat		-36 538	-40 844
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 062 000	2 124 000
Annen renteinntekt		24 266	35 308
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		973 430	291 969
Sum finansinntekter		2 059 696	2 451 277
Netto finans		2 059 696	2 451 277
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 309	12 794
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 018 849	2 397 639
Årsresultat		2 018 849	2 397 639
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		2 018 849	2 397 639
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		2 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		18 849	1 397 639
Sum overføringer og disponeringer		2 018 849	2 397 639



Organisasjonsnr: 989 343 238
ZICO HOLDING AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 2 5 623 000 5 623 000

Sum finansielle
anleggsmidler 5 623 000 5 623 000

Sum anleggsmidler 5 623 000 5 623 000

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringer 4 985 011 1 071 823

Konsernfordringer 1 062 000 2 124 000

Sum fordringer 2 047 011 3 195 823

Investeringer

Andre finansielle
instrumenter 8 951 834 6 678 404

Sum investeringer 8 951 834 6 678 404

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.
l. 751 473 437 828

Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 751 473 437 828

Sum omløpsmidler 11 750 318 10 312 055

SUM EIENDELER 17 373 318 15 935 055

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Selskapskapital 5 100 000 100 000

Sum innskutt egenkapital 100 000 100 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 6 15 100 541 15 081 692

Sum opptjent egenkapital 15 100 541 15 081 692

Sum egenkapital 15 200 541 15 181 692



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	4 309	12 795
Utbytte		2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld	7	168 468	740 568
Sum kortsiktig gjeld		2 172 777	753 363
Sum gjeld		2 172 777	753 363
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 373 318	15 935 055



Organisasjonsnr: 989 343 238
ZICO HOLDING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Note



Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Opplysninger om:	Medlemmer av:	
<u>Samlet lån</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Samlet sikkerhetsstillelse</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2000000.00	
<u>Rentesats</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	2.00%	
<u>Tilbakebetalte beløp</u>	<u>Styret</u>	<u>Andre organ</u>
	1014989.00	

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021
for
Zico Holding AS**

Organisasjonsnr. 989343238



Zico Holding AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Sum driftsinntekter		0	0
Driftskostnader			
Annen driftskostnad	1	36 538	40 844
Sum driftskostnader		36 538	40 844
DRIFTSRESULTAT		(36 538)	(40 844)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		973 430	291 969
Inntekt på investering i datterselskap	2	1 062 000	2 124 000
Annen renteinntekt		24 266	35 308
Sum finansinntekter		2 059 696	2 451 277
NETTO FINANSPOSTER		2 059 696	2 451 277
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 023 158	2 410 433
Skattekostnad på ordinært resultat	3	4 309	12 794
ORDINÆRT RESULTAT		2 018 849	2 397 639
ÅRSRESULTAT		2 018 849	2 397 639
OVERFØRINGER OG DISPONERINGER			
Tilleggsutbytte		2 000 000	1 000 000
Overføringer annen egenkapital		18 849	1 397 639
SUM OVERFØRINGER OG DISPONERINGER		2 018 849	2 397 639



Zico Holding AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	2	5 623 000	5 623 000
Sum finansielle anleggsmidler		5 623 000	5 623 000
SUM ANLEGGSMIDLER		5 623 000	5 623 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre fordringer	4	985 011	1 071 823
Fordringer på konsernselskap		1 062 000	2 124 000
Sum fordringer		2 047 011	3 195 823
Investeringer			
Andre finansielle instrumenter		8 951 834	6 678 404
Sum investeringer		8 951 834	6 678 404
Bankinnskudd, kontanter o.l.		751 473	437 828
SUM OMLØPSMIDLER		11 750 318	10 312 055
SUM EIENDELER		17 373 318	15 935 055
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	15 100 541	15 081 692
Sum opptjent egenkapital		15 100 541	15 081 692
SUM EGENKAPITAL		15 200 541	15 181 692
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Betalbar skatt	3	4 309	12 795
Utbytte		2 000 000	0
Annen kortsiktig gjeld	7	168 468	740 568
SUM KORTSIKTIG GJELD		2 172 777	753 363
SUM GJELD		2 172 777	753 363
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		17 373 318	15 935 055

Trondheim, 15. mars 2022


Karl Melum



Zico Holding AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt.

Konsernregnskap

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap da konsernet samlet sett er under grensen for små foretak, jfr Regnskapslovens §§ 1-6 og 3-2, 4. ledd.

Konsernet består av Zico Holding AS og datterselskapet Denina AS.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede. Selskapet har ikke langsiktig gjeld over fem år innarbeidet i regnskapet.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdissipp).

Aksjer i datterselskap

Definisjon av tilknyttet selskap framgår av regnskapslovens § 1-3. Aksjer i datterselskap er vurdert til historisk kost. Aksjer nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Investering i aksjer og andeler forøvrig

Investering i aksjer og andeler for øvrig er bokført til markedsverdi.

Fordringer

Fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Zico Holding AS

Noter 2021

Note 1 - Godtgjørelser

Selskapet har ingen ansatte. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret. Honorar til revisor er kostnadsført med kr 12 500 inkl mva, og gjelder i sin helhet revisjon.

Note 2 - Inntekt på inv. i datterselskap

Selskapet har aksjer i følgende selskap:

Datterselskap, kontorsted:	Eierandel %	Stemme-rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Denina AS, Trondheim	50,57 %	50,57 %	1 094 706	16 124 908

Inntektsført utbytte fra Denina AS utgjør kr 1 062 000 for 2021.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	2 023 158
+ Permanente og andre forskjeller	-2 003 570
+ Endring i midlertidige forskjeller	0
= Inntekt	19 588

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	4 309
= Sum betalbar skatt	4 309
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	4 309
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	4 309
= Betalbar skatt i balansen	4 309

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
= Grunnlag utsatt skatt	0	0
Utsatt skatt	0	0

Note 4 - Andre fordringer

Posten gjelder lån til aksjonær som er sikret med pant i fast eiendom. Lånet forrentes p.t. med 2,0 % p.a. og nedbetales etter fastsatt plan.

Noter for Zico Holding AS

Organisasjonsnr. 989343238



Zico Holding AS

Noter 2021

Note 5 - Selskapskapital

Selskapets aksjekapital består av 100 aksjer hver pålydende kr 1.000, tilsammen kr 100.000. Det er kun en aksjeklasse. Samtlige aksjer eies av Karl Melum, som er daglig leder og styreleder.

Note 6 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	15 081 692	15 181 692
Tilført fra årsresultat		18 849	18 849
Pr 31.12.	100 000	15 100 541	15 200 541

Forutsetningen om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet er satt opp under denne forutsetningen.

Note 7 - Andre fordringer

Posten gjelder innlån fra aksjonær. Det er ikke beregnet renter for året.



BDO AS
Klæbuveien 127B
7031 Trondheim

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Zico Holding AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til Zico Holding AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2021
- Resultatregnskap for 2021
- Noter til årsregnskapet, 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 dets resultater for 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 revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (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 avviklet.

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.



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

Trondheim, 25. mars 2022
BDO AS

Stein Erik Sæther
statsautorisert revisor
(elektronisk signatur)

Penneo Dokumentnr: E6V36-V0BGY-XSAWY-3UHDC-WFFFN-WZHF



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."

Stein Erik Sæther

Partner

Serienummer: 9578-5997-4-19662

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-03-25 11:31:31 UTC



Stein Erik Sæther

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-19662

IP: 188.95.xxx.xxx

2022-03-25 11:31:31 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: E6V36-V0BGY-XSAWY-3UHDC-WFFFN-WVZHF

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>