

QVINTA INVEST APS
ÅRSRAPPORT for 2016/2017
(1. maj 2016 - 30. april 2017)
(31. REGNSKABSÅR)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30. september 2017



Erik G. Hansen
(dirigent)

Qvinta Invest ApS
Sølundsvej 4
2100 København Ø
CVR nr. 10 20 44 96

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2016 – 30. april 2017.....	8
Balance pr. 30. april 2017	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Qvinta Invest ApS Sølundsvej 4 2100 København Ø CVR nr. 10 20 44 96 Hjemstedskommune: København
Direktion	Anne-Lise Kamper
Revision	Dansk Revision København A/S Godkendt revisionsvirksomhed Skindergade 38, 2. 1159 København K CVR nr. 32 67 16 08

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. maj 2016 – 30. april 2017 for Qvinta Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som beretningen omfatter.

København, den 30. september 2017


Anne-Lise Kamper

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERLÆRINGER

Til kapitalejerne i Qvinta Invest ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Qvinta Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. september 2017

Dansk Revision København A/S

Bodkønt revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 32671608

Kent Nymark Christensen

Registreret revisor, cand.merc.aud.

Medlem af FSR - danske revisorer

7804 / KEC

LEDELSESBERETNING FOR 2016/2017

Væsentligst aktivitet

Selskabet væsentligste aktivitet er investerer at primært selskabets midler som passiv kapitalanbringelse i aktier i andre selskaber, sekundært i obligationer.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende.

Årets resultat DKK 1.683.931 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsregnskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Qvinta Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som investeringsselskab.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE

Indtægter på værdipapirer og kapitalandele

Indtægter på værdipapirer og kapitalandele omfatter afkast, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab på værdipapirer og kapitalandele.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, på bankindestående og bankgæld, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter værdipapirer der måles til dagværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger i form af bankindestående.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. MAJ 2016 - 30. APRIL 2017

Note		2015/16 t.kr.
Indtægter på værdipapirer og kapitalandele	2.169.180	- 1.572
Andre eksterne omkostninger	- 11.375	- 18
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	2.157.805	- 1.590
Renteindtægter og lignende	901	3
Renteudgifter	- 125	- 1
RESULTAT FØR SKAT	2.158.581	- 1.588
Skat af årets resultat	- 474.650	295
ÅRETS NETTORESULTAT	1.683.931	- 1.293
Forslag til resultatdisponering:		
Overført overskud	1.683.931	- 1.293

BALANCE PR. 30. APRIL 2017

AKTIVER

Note		30/4 2016 t.kr.
	OMSÆTNINGSAKTIVER	
	Tilgodehavende selskabsskat og skatteaktiv	538.573 310
	Udskudt skatteaktiv	0 349
	Andre tilgodehavender	52.105 41
	Andre værdipapirer og kapitalandele	18.456.885 17.492
	Likvide beholdninger	1.099.853 882
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>20.147.416 19.074</u>
	AKTIVER I ALT	<u>20.147.416 19.074</u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2017

PASSIVER

Note			30/4 2016 t.kr.
1	EGENKAPITAL		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat.....	19.932.416	18.249
		<hr/>	<hr/>
	EGENKAPITAL I ALT	20.132.416	18.449
		<hr/>	<hr/>
	GÆLDSFORPLIGTELSE		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Anden gæld	0	610
		<hr/>	<hr/>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	15.000	625
		<hr/>	<hr/>
	PASSIVER I ALT	20.147.416	19.074
		<hr/>	<hr/>
2	EVENTUALFORPLIGTELSE OG SIKKERHEDSSTILLELSE		

NOTER

1 EGENKAPITAL

	Virksomheds- kapital	Overført overskud	I alt
Saldo 1/5 2016	200.000	18.248.485	18.448.485
Årets resultat		1.683.931	1.683.931
	<u>200.000</u>	<u>19.932.416</u>	<u>20.132.416</u>

2 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har ikke pantsat eller på anden måde stillet aktiverne til sikkerhed.