

QVINTA INVEST APS
ÅRSRAPPORT for 2020/21
(1. maj 2020 - 30. april 2021)
(35. REGNSKABSÅR)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 23. august 2021

Anne-Lise Kamper
(dirigent)

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

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang af årsregnskabet.....	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2020 – 30. april 2021.....	9
Balance pr. 30. april 2021	10 – 11
Egenkapitalopgørelse pr. 30. april 2021.....	12
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Qvinta Invest ApS Sølundsvvej 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 2020 – 30. april 2021 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 23. august 2021

Anne-Lise Kamper

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Qvinta Invest ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Qvinta Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, 23. august 2021

Dansk Revision København A/S

Godkendt Revisionsaktieselskab, cvr-nr. 32671608

Kent Nymark Christensen
Registreret revisor,
cand.merc.aud
mne18281

LEDELSESBERETNING FOR 2020/21

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 for at være tilfredsstillende.

Årets resultat DKK 3.781.708 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 finansiel 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSE

Indtægt af kapitalandele i associerede virksomheder

Resultatandele af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen i forhold ejerandelens størrelse (indre værdi).

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 gældsmetode 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomhed

Associeret virksomhed værdiansættes efter den indre værdis metode ifølge den senest offentliggjorte årsrapport. Den ikke udloddede del af virksomhedernes nettoresultat henlægges til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Lån til associerede virksomheder indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svare til pålydende værdi.

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

Omfatter likvide beholdninger.

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne kapitalandele indregnes direkte på egenkapitalen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne aktier reducerer selskabskapitalen med et beløb svarende til kapitalandelens nominelle værdi og forøger overført resultat. Udbytte af egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen under overført resultat.

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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. MAJ 2020 - 30. APRIL 2021

Note		2019/20 t.kr.
	Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed	553.099
	Indtægter på værdipapirer og kapitalandele.....	4.182.169
	Andre eksterne omkostninger	- 33.063
1	Personaleomkostninger	0
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	4.702.205
	Renteindtægter og lignende	127
	Renteudgifter og lignende	- 185
	RESULTAT FØR SKAT	4.702.147
	Skat af årets resultat	- 920.439
	ÅRETS NETTORESULTAT	3.781.708
Forslag til resultatdisponering:		
	Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	553.099
	Overført overskud	3.228.609
	Resultatdisponering i alt	3.781.708

BALANCE PR. 30. APRIL 2021

AKTIVER

Note		30/4 2020 t.kr.
ANLÆGSAKTIVER		
2	Kapitalandele i associeret virksomhed	6.566.198
	Tilgodehavende hos associeret virksomhed	2.414.583

	ANLÆGSAKTIVER I ALT	8.980.781

OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Tilgodehavende selskabsskat	0
	Udskudt skatteaktiv	0
	Andre tilgodehavender	385.963
	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.028.251
	Likvide beholdninger	232.565

	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	11.646.779

	AKTIVER I ALT	20.627.560

BALANCE PR. 30. APRIL 2021

PASSIVER

Note		30/4 2020 t.kr.
3	EGENKAPITAL	
	Virksomhedskapital	200.000 200
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.077.309 524
	Overført resultat	17.752.442 14.524
	EGENKAPITAL I ALT	<u>19.029.751</u> <u>15.248</u>
	 GÆLDSFORPLIGTELSE	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000 18
	Skyldig selskabsskat	604.809 0
	Anden gæld	975.000 1.275
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.597.809</u> <u>1.293</u>
	 PASSIVER I ALT	<u>20.627.560</u> <u>16.541</u>
 4	 EVENTUALFORPLIGTELSE OG SIKKERHEDSSTILLELSE	

Penneo dokumentnøgle: 7Q21V-DOP0T-18AEH-CZQ02-PC0CF-NW63N

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 30. APRIL 2021

	Reserve for Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført overskud	I alt
Saldo 1/5 2020	200.000	524.210	14.523.833	15.248.043
Årets resultat	0	553.099	3.228.609	3.781.708
	-----	-----	-----	-----
	200.000	1.077.309	17.752.442	19.029.751
	-----	-----	-----	-----

NOTER

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

Selskabet har ikke haft ansat personale i regnskabsåret.

2 KAPITALANDELE I ASSOCIERET VIRKSOMHED

Navn: Haslevej 3 ApS
Hjemsted: Gentofte Kommune
Ejerandel: 26,389 %
Resultat: Kr. 2.095.954 (1/1 – 31/12 2020)
Egenkapital: Kr. 24.882.426 (pr. 31/12 2020)

Bogført værdi	6.566.198	6.013
	-----	-----

3 EGENKAPITAL

Selskabets beholdning af egne anparter andrager pr. 30. april 2021 nominelt kr. 50.000, som er erhvervet i 2018/2019, for i alt kr. 4.721.720.

4 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet indestår som selvskyldnerkautionist for maksimalt mio. kr. 3,5, i forhold til den associerede virksomhed Haslevej 3 ApS' gæld til Nykredit Realkredit.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anne-Lise Kamper

Adm. direktør

På vegne af: Qvinta Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-930916395029

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-08-25 16:33:37Z

NEM ID 

Kent Nymark Christensen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision København A/S

Serienummer: CVR:32671608-RID:86079516

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-08-25 16:47:08Z

NEM ID 

Anne-Lise Kamper

Dirigent

På vegne af: Qvinta Invest ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-930916395029

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-08-25 17:04:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7Q21V-DOP0T-18AEH-CZQ02-PC0CF-NW63N

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>