

# **Quartus Holding A/S**

**c/o Advokat Søren Holck-Andersen, Nyhavn 6, 1051 København K**

**CVR-nr. 20 96 22 16**

## **Årsrapport**

**1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. december 2017.

---

**Søren Holck-Andersen**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |                    |
| Ledelsespåtegning                               | 1                  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |                    |
| Selskabsoplysninger                             | 5                  |
| Ledelsesberetning                               | 6                  |
| <b>Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7                  |
| Resultatopgørelse                               | 10                 |
| Balance   | 11                 |
| Noter   | 13                 |

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Quartus Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 4. december 2017

### **Direktion**

Søren Holck-Andersen

### **Bestyrelse**

Leif Jørgen Qvortrup  
Formand

Jacqueline Karen Qvortrup

Søren Holck-Andersen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i Quartus Holding A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Quartus Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 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 revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen 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, den 4. december 2017

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen  
statsautoriseret revisor

Henrik Sattrup  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Quartus Holding A/S  
c/o Advokat Søren Holck-Andersen  
Nyhavn 6  
1051 København K

Telefon: 33119313  
E-mail: [advokat@adv-nyhavn.dk](mailto:advokat@adv-nyhavn.dk)

CVR-nr.: 20 96 22 16  
Hjemsted: Rudersdal  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

### Bestyrelse

Leif Jørgen Qvortrup, Formand  
Jacqueline Karen Qvortrup  
Søren Holck-Andersen

### Direktion

Søren Holck-Andersen

### Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i formuepleje.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør 283 t.kr. mod 1.277 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Quartus Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre driftsindtægter og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter- og omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld elimimering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i ejendomsfællesskaber

Kapitalandele i ejendomsfællesskaber indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af fællesskabets regnskabsmæssige indre værdi på seneste balancedato forud for Quartus Holdings A/S afslutningsdag med tillæg af anskaffelsessum udover bogført værdi og med fradrag af udlodninger foretaget efter ejendomsfællesskabernes seneste balancedag.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

| <u>Note</u>   | <u>2016/17</u>  | <u>2015/16</u>   |
|---|-----------------|------------------|
| Nettoomsætning  | 0               | 11.325           |
| Andre driftsindtægter                                 | 0               | 2.530.000        |
| Andre eksterne omkostninger                           | -561.443        | -235.098         |
| <b>Bruttoresultat</b>                                 | <b>-561.443</b> | <b>2.306.227</b> |
| 1 Personaleomkostninger                               | -110.996        | -481.392         |
| Andre driftsomkostninger                              | 0               | -124.861         |
| <b>Driftsresultat</b>                                 | <b>-672.439</b> | <b>1.699.974</b> |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.387           | -16.184          |
| Indtægter af ejendomsfællesskaber                     | 3.198           | -6.176           |
| Andre finansielle indtægter                           | 1.495.799       | 557.740          |
| Øvrige finansielle omkostninger                       | -528.286        | -958.294         |
| <b>Resultat før skat</b>                              | <b>299.659</b>  | <b>1.277.060</b> |
| 2 Skat af årets resultat                              | -16.789         | -61              |
| <b>Årets resultat</b>                                 | <b>282.870</b>  | <b>1.276.999</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>               |                 |                  |
| Overføres til overført resultat                       | 282.870         | 1.276.999        |
| <b>Disponeret i alt</b>                               | <b>282.870</b>  | <b>1.276.999</b> |

**Balance 30. juni**

| <b>Aktiver</b>                             |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u>                                | <u>2017</u>              | <u>2016</u>              |
| <b>Anlægsaktiver</b>                       |                          |                          |
| 3 Kapitalandele i ejendomsfællesskaber     | 9.891                    | 37.197                   |
| Materielle anlægsaktiver i alt             | <u>9.891</u>             | <u>37.197</u>            |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0                        | 132.499                  |
| Deposita                                   | <u>0</u>                 | <u>7.969</u>             |
| Finansielle anlægsaktiver i alt            | <u>0</u>                 | <u>140.468</u>           |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                 | <b><u>9.891</u></b>      | <b><u>177.665</u></b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                   |                          |                          |
| Andre tilgodehavender                      | 276.068                  | 330.732                  |
| Tilgodehavender i alt                      | <u>276.068</u>           | <u>330.732</u>           |
| Andre værdipapirer og kapitalandele        | 15.740.680               | 11.018.920               |
| Værdipapirer i alt                         | <u>15.740.680</u>        | <u>11.018.920</u>        |
| Likvide beholdninger                       | <u>442.096</u>           | <u>6.645.718</u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>             | <b><u>16.458.844</u></b> | <b><u>17.995.370</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                       | <b><u>16.468.735</u></b> | <b><u>18.173.035</u></b> |

**Balance 30. juni**

| <b>Passiver</b>           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u>               |  | <u>2017</u>       | <u>2016</u>       |
| <b>Egenkapital</b>        |  |                   |                   |
| 5                         | Virksomhedskapital                       | 1.000.000         | 1.000.000         |
| 6                         | Overført resultat                        | 11.077.072        | 10.794.202        |
|                           | <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>12.077.072</b> | <b>11.794.202</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b> |  |                   |                   |
|                           | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 82.500            | 72.500            |
|                           | Gæld til tilknyttede virksomheder        | 0                 | 133.886           |
|                           | Anden gæld                               | 4.309.163         | 6.172.447         |
|                           | Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 4.391.663         | 6.378.833         |
|                           | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>4.391.663</b>  | <b>6.378.833</b>  |
|                           | <b>Passiver i alt</b>                    | <b>16.468.735</b> | <b>18.173.035</b> |

## Noter

---

|  | <u>2016/17</u>        | <u>2015/16</u>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                    |                       |                       |
| Lønninger og gager                                 | 110.996               | 478.892               |
| Andre omkostninger til social sikring              | 0                     | 2.500                 |
|  | <u><b>110.996</b></u> | <u><b>481.392</b></u> |
| <br>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u>              | <u>1</u>              |
| <br><b>2. Skat af årets resultat</b>               |                       |                       |
| Regulering af tidligere års skat                   | 16.789                | 61                    |
|  | <u><b>16.789</b></u>  | <u><b>61</b></u>      |
| <br><b>3. Kapitalandele i ejendomsfællesskaber</b> |                       |                       |
| Kostpris 1. juli 2016                              | 136.856               | 146.690               |
| Årets overskud i året                              | 1.216                 | 11.650                |
| Udlodning  | -30.504               | -19.571               |
| Regulering   | 1.982                 | -1.913                |
| <b>Kostpris 30. juni 2017</b>                      | <u><b>109.550</b></u> | <u><b>136.856</b></u> |
| <br>Nedskrivninger 1. juli 2016                    | -99.659               | -103.317              |
| Korrektion af tidligere nedskrivninger             | 0                     | 3.658                 |
| <b>Nedskrivninger 30. juni 2017</b>                | <u><b>-99.659</b></u> | <u><b>-99.659</b></u> |
| <br><b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>     | <u><b>9.891</b></u>   | <u><b>37.197</b></u>  |

**Noter**

|  | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u>       |
|--|------------------|------------------------|
| <b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>                                 |                  |                        |
| Kostpris 1. juli 2016  | 500.000          | 500.000                |
| Afgang i årets løb   | <u>-500.000</u>  | <u>0</u>               |
| <b>Kostpris 30. juni 2017</b>  | <b><u>0</u></b>  | <b><u>500.000</u></b>  |
| Nedskrivninger 1. juli 2016  | -367.501         | -351.317               |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill                                       | 0                | -16.184                |
| Årets tilbageførsler på afgang   | <u>367.501</u>   | <u>0</u>               |
| <b>Opskrivninger 30. juni 2017</b>   | <b><u>0</u></b>  | <b><u>-367.501</u></b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>   | <b><u>0</u></b>  | <b><u>132.499</u></b>  |
| <b>Tilknyttede virksomheder:</b>   |                  |                        |
|  | <b>Hjemsted</b>  | <b>Ejerandel</b>       |
| KUFA Administration A/S under likvidation, er endeligt likvideret i efteråret 2016 | Rudersdal        | 100 %                  |



**Noter**

|   | <u>30/6 2017</u>         | <u>30/6 2016</u>         |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>5. Virksomhedskapital</b>                                  |                          |                          |
| Virksomhedskapital 1. juli 2016                               | 1.000.000                | 8.000.000                |
| Kapitalnedsættelse  | <u>0</u>                 | <u>-7.000.000</u>        |
|   | <b><u>1.000.000</u></b>  | <b><u>1.000.000</u></b>  |
| Aktiekapitalen består af aktier af 500 kr. og multipla heraf. |                          |                          |
| <b>6. Overført resultat</b>                                   |                          |                          |
| Overført resultat 1. juli 2016                                | 10.794.202               | 2.517.203                |
| Årets overførte overskud eller underskud                      | 282.870                  | 1.276.999                |
| Kapitalnedsættelse  | <u>0</u>                 | <u>7.000.000</u>         |
|   | <b><u>11.077.072</u></b> | <b><u>10.794.202</u></b> |