

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Quartus Holding A/S

Nyhavn 6, 1051 København K

CVR-nr. 20 96 22 16

Årsrapport for perioden 1. juli 2021 – 30. juni 2022

Godkendt på generalforsamlingen

den 12/12 2022

Dirigent Søren Holck-Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2 - 3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 – 11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Quartus Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. december 2022

Direktion

Søren Holck-Andersen

Bestyrelse

Klaus Qvortrup

Marianne Lilliehöök

Søren Holck-Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Quartus Holding A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Quartus Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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 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.

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 tilside-sættelse 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.

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.

Hellerup, den 2. december 2022
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor
mne32856

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Quartus Holding A/S

Nyhavn 6

1051 København K

Danmark

CVR nr. 20 96 22 16

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Hjemstedskommune: København K

Bestyrelse

Klaus Qvortrup

Marianne Lilliehöök

Søren Holck-Andersen

Direktion

Søren Holck-Andersen

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S

Tuborgvej 32

DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består i formuepleje.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat anses for utilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Quartus Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Om den anvendte regnskabspraksis kan der oplyses følgende.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

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 administrator,

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge samt andre omkostninger til socialsikring mv. til selskabets medarbejder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter rente indtægter- omkostninger samt realiserede og urealiserede kurs-avancer og –tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fulde eliminering 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

Finansielle 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 Holding A/S afslutningsdag med tillæg af anskaffelsessum udover bogført værdi og med fradrag af udlodninger foretaget efter ejendomsfællesskabernes seneste balancedag.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 be-regnes 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 omgang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afreg-net netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel vær-di.

RESULTATOPGØRELSE 1. juli 2021 - 30. juni 2022

		2021/2022	2020/2021
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger.....		635.140	682.604
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-635.140	-682.604
Indtægter af ejendomsfælleskaber.....		168.408	-19.954
Andre finansielle indtægter.....		468.914	392.676
Øvrige finansielle omkostninger.....		1.715.500	64.601
RESULTAT FØR SKAT.....		-1.713.318	-374.483
Skat af årets resultat.....	1	0	-2.818
ÅRETS RESULTAT.....		<u>-1.713.318</u>	<u>-371.665</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overført resultat.....		-1.713.318	-371.665
		<u>-1.713.318</u>	<u>-371.665</u>

BALANCE pr. 30. juni 2022

		30/6 2022	30/6 2021
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>AKTIVER</u>			
Kapitalandele i ejendomsfællesskaber.....	2	380.037	211.629
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		380.037	211.629
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		380.037	211.629
Udskudt skatteaktiv		120.119	120.119
Andre tilgodehavender.....		111.558	28.614
TILGODEHAVENDER I ALT.....		231.677	148.733
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	3	8.261.537	9.954.760
VÆRDIPAPIRER I ALT.....		8.261.537	9.954.760
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....		365.083	1.573.145
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		8.858.297	11.676.638
AKTIVER I ALT.....		9.238.334	11.888.267

BALANCE pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>PASSIVER</u>			
Aktiekapital.....		1.000.000	1.000.000
Overført resultat.....		8.173.748	9.887.066
EGENKAPITAL I ALT.....		<u>9.173.748</u>	<u>10.887.066</u>
Anden gæld.....		64.586	1.001.201
KORTFRISTEDE GÆLDFORPLIGTELSE I ALT.....		<u>64.586</u>	<u>1.001.201</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....		<u>64.586</u>	<u>1.001.201</u>
PASSIVER I ALT.....		<u><u>9.238.334</u></u>	<u><u>11.888.267</u></u>

EGENKAPITALOPGØRELSE

	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Aktiekapital primo/ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	9.887.066	10.258.731
Overført af årets resultat	<u>-1.713.318</u>	<u>-371.665</u>
Overført til næste år	<u>8.173.748</u>	<u>9.887.066</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>9.173.748</u>	<u>10.887.066</u>

NOTER

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
<u>Note 1 - Skat af året resultat</u>		
Udenlandsk udbytteskat ej refunderet	0	245
Regulering af tidligere års skat herunder tabt udenlandsk udbytteskat.....	0	-3.063
	<u>0</u>	<u>-2.818</u>
<u>Note 2 - Kapital ejendomsfællesskaber</u>		
Kostpris 1. juli 2021.....	211.629	229.410
Tilgang	0	1.753
Årets overskud i året.....	<u>168.408</u>	<u>-19.534</u>
Kostpris 30. juni 2022.....	<u>380.037</u>	<u>211.629</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022.....	<u>380.037</u>	<u>211.629</u>
<u>Note 3 - Værdipapirer</u>		
Dagsværdien ultimo regnskabsåret for børsnoterede værdipapirer udgør	<u>8.261.537</u>	<u>9.954.760</u>
Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør	<u>-1.694.639</u>	<u>209.389</u>
Beholdningen af værdipapirer består udelukkende af børsnoterede værdipapirer, der handles på et reguleret marked.		
<u>Note 4. Personaleudgifter</u>		
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>0</u>	<u>0</u>

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.”

Søren Holck-Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-045105123813

IP: 185.154.xxx.xxx

2022-12-12 11:21:05 UTC



Søren Holck-Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-045105123813

IP: 185.154.xxx.xxx

2022-12-12 11:21:05 UTC



Klaus Henrik Qvortrup

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: a244a3de-94cd-4e4a-8d47-6c83905094a0

IP: 86.48.xxx.xxx

2022-12-12 12:18:01 UTC



Marianne Lilliehöök

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 19560912xxxx

IP: 217.9.xxx.xxx

2022-12-14 09:31:21 UTC



Palle Harting Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:18967901-RID:90855871

IP: 217.74.xxx.xxx

2022-12-14 09:36:53 UTC



Søren Holck-Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-045105123813

IP: 185.154.xxx.xxx

2022-12-14 09:52:27 UTC



Penneo dokumentnøgle: YNHFB-BGHK7-W05ZZ-JE8G6-2EVPJ-KDK1D

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>