

Quantum Invest ApS

CVR-nummer 25 82 20 72

Hovedgaden 6, 1
2970 Hørsholm

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 14. juni 2016.



Casper Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 10

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Quantum Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 19. april 2016

Direktionen:



Casper Rasmussen

Direktør

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Quantum Invest ApS
Hovedgaden 6, 1
2970 Hørsholm

Telefon: 45 16 07 70
Telefax 45 74 05 01
E-mail: info@projektforvaltning.dk
Hjemsted Hørsholm

CVR-nummer: 25 82 20 72

Direktion: Casper Rasmussen

Selskabets aktivitet:

Selskabet formål er primært at drive investerings- og handelsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets datterselskab blev erklæret konkurs 3. marts 2015 og endeligt lukket i november 2015 uden udlodninger til selskabet eller til de simple kreditorer. Selskabet er herefter uden eventualforpligtelser.

Årets overskud skyldes reguleringer af hensættelser vedrørende forpligtelser overfor datterselskabet.

Ledelsen forventer at selskabet bliver rekapitaliseret i løbet af det kommende år i forbindelse med afviklingen af den ansvarlige lånekapital.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke udover ovennævnte indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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 og nedskrivninger.

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.

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 fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til bogføring, revision mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder:

Kapitalandele i dattervirksomheder samt disses resultat indregnes i resultatopgørelsen efter indre værdis metode. Dattervirksomheders negative resultater, der nedbringer investeringen til et negativt beløb, modregnes i tilgodehavender fra dattervirksomheden. Yderligere tab hensættes i den udstrækning selskabet har hæftelser over for dattervirksomheder.

Kapitalandele i andre virksomheder:

Kontante udlodninger fra andele i andre virksomheder indtægtsføres på det tidspunkt, hvor disse modtages.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser samt transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Skat af årets resultat afregnes via moderselskabet Andrea Consult ApS (administrationselskab).

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber (fuld fordeling).

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder reduceret med udbytteudlodninger henlægges via overskudsdisponeringen til "Opskrivningsreserve" under egenkapitalen.

Dattervirksomheders negative resultater, der nedbringer investeringen til et negativt beløb, modregnes i ansvarligt lån til dattervirksomheden.

Kapitalandele i andre virksomheder optages i balancen til anskaffelsessummen, men nedskrives til en lavere værdi, hvis en varig værdiforringelse har fundet sted.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med administrationselskabet, når skatten forfalder til betaling.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statustidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet.

Gældsforpligtelser:

Indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse 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.

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som særskilt forpligtelse under egenkapitalen.

KONCERNREGNSKAB

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes ikke koncernregnskab.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

7

Note	2015 DKK	2014 DKK
Administrationsomkostninger	-33.648	0
Resultat før finansielle poster	-33.648	0
2 Finansielle indtægter	366.537	0
2 Finansielle omkostninger	0	-820.540
Finansielle poster netto	366.537	-820.540
Resultat før skat	332.889	-820.540
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	332.889	-820.540
Forslag til resultatdisponering		
Overført til næste år	332.889	-820.540
Disponeret i alt	332.889	-820.540

Balance pr. 31. december 2015

8

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>DKK</u>	<u>2014</u> <u>DKK</u>
3 Kapitalandele i dattervirksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>45.000</u>	<u>472.909</u>
Tilgodehavender i alt	<u>45.000</u>	<u>472.909</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>472.909</u>
Aktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>472.909</u>

Balance pr. 31. december 2015

9

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
4 Overført resultat	-15.684.343	-16.017.232
Egenkapital i alt	-15.184.343	-15.517.232
4 Ansvarlig lånekapital	15.184.343	15.520.000
Gæld til banker	0	162
Anden gæld	45.000	469.979
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	45.000	470.141
Gældsforpligtelser i alt	45.000	470.141
Passiver i alt	45.000	472.909

- 1 Going concern
- 5 Eventualposter mv.
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Ejerforhold

Note**1 Going concern**

Årsregnskabet er aflagt efter going concern princippet. Dette da der via finansiering i form af ansvarlig lånekapital er tilvejebragt sikkerhed for at selskabet kan betale bankgæld og andre kreditorer i takt med at de forfalder.

2 Finansielle indtægter

Regulering af hensættelse tidligere år

	2015 DKK	2014 DKK
	366.537	0
	366.537	0

Finansielle omkostninger

Nedskrivning af finansielle tilgodehavender

Andre renteudgifter

	0	750.370
	0	70.170
	0	820.540

3 Kapitalandele i dattervirksomheder

Selskabet ejer hele selskabskapitalen i Quantum Chartering ApS. Årets bevægelser sammensætter sig således:

	2015 DKK	2014 DKK
Kostpris 1/1	200.000	200.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	-200.000	0
Kostpris 31/12	0	200.000
Op/Nedskrivninger		
Saldo 1/1	-200.000	-200.000
Afgang i året	200.000	0
Saldo 31/12	0	-200.000
Bogført værdi	0	0

Dattervirksomheden er 3. marts 2015 erklæret konkurs og endeligt afviklet uden dividende til selskabet.

Note

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
4 Egenkapital			
Saldo pr. 1/1	500.000	-16.017.232	-15.517.232
Årets resultat		332.889	332.889
Egenkapital 31/12	<u>500.000</u>	<u>-15.684.343</u>	<u>-15.184.343</u>

Virksomhedskapitalen er opdelt på 500 aktier à DKK 1.000 og multipla heraf.

5 Eventualposter mv.

Ingen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er registreret med mere end 5%'s ejerbesiddelse:

Gerrita ApS, Bøgebakken 27, 3000 Helsingør
Quantum Consultants ApS, L.F. Cortzensvej 12, 2830 Virum
DHS Consult ApS, Nordre Strandvej 26B, 3000 Helsingør
Andrea Consult ApS, Rygaards Allé 42A, 2900 Hellerup