

Quenti Asset Management A/S under frivillig likvidation

Amaliegade 6, 1. tv., 1256 København K ,

CVR-nr. 36 95 86 77

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. september 2020

Dirigent:

.....
Martin Røssberg





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar –31. december 2019 for Quenti Asset Management A/S under frivillig likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar –31. december 2019.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. september 2020

Likvidator:

Martin Røssberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til likvidator i Quenti Asset Management A/S under frivillig likvidation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Quenti Asset Management A/S under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar –31. december 2019, 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar –31. december 2019 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er likvidator 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 likvidator 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 regnskabsbrugerne 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 likvidator, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som likvidator har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om likvidators 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 konklusion 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 likvidator om bl.a. 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

Likvidator 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.

København, den 1. september 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Rasmus Berntsen
statsaut. revisor
mne35461

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Quenti Asset Management A/S under frivillig likvidation
Adresse, postnr. By	Amaliegade 6, 1. tv., 1256 København
CVR-nr.	36 95 86 77
Stiftet	8. juli 2015
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar –31. december
Likvidator	Martin Røssberg
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, 2000 Frederiksberg

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet har tidligere drevet et uafhængigt investeringsforvaltningsselskab, der havde tilladelse som investeringsforvaltningsselskab samt som forvalter af alternative investeringsfonde.

Ved generalforsamlingsbeslutning den 10. januar 2019 besluttede ledelsen at lade selskabet træde i likvidation, i det at Amalie Invest i 2018 har opsagt forvaltningsaftalen med selskabet. Selskabet har her efter været uden aktivitet.

Selskabet havde således pr. 31. december 2018 ingen foreninger eller formue under forvaltning og har i forlængelse heraf anmodet Finanstilsynet om at inddrage selskabets tilladelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Direktion og bestyrelse fratrådte i tilknytning til beslutningen om at træde i likvidation, og Martin Røssberg blev på generalforsamlingen valgt som likvidator til at afvikle selskabet.

Likvidationen er foreløbig forløbet som forventet og selskabets aktiver er blevet frasolgt.

De opnåede salgspriser er i overensstemmelse med de forventninger, der var gældende i forbindelse med aflæggelse af den seneste årsrapport for selskabet og anses af likvidator som tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2019	2018
	Nettoomsætning	0	13.225
	Andre driftsindtægter	44	61
	Andre eksterne omkostninger	-346	-3.409
	Bruttoresultat	-302	9.877
2	Personaleomkostninger	-126	-7.910
	Af- og nedskrivninger	0	-270
	Resultat af primær drift	-428	1.697
	Finansielle omkostninger	-2	-56
	Resultat før skat	-430	1.641
	Skat af årets resultat	0	-399
	Årets resultat	-430	1.242
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0	1.200
	Overført resultat	-430	42
		-430	1.242

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	t.kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	16
	Andre tilgodehavender	9	136
	Periodeafgrænsningsposter	0	50
		9	202
	Likvide beholdninger	2.611	5.393
	Kortfristede aktiver i alt	2.620	5.595
	AKTIVER I ALT	2.620	5.595

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	t.kr.	2019	2018
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	2.201	2.201
	Overført resultat	390	820
	Foreslået udbytte	0	1.200
	Egenkapital i alt	2.591	4.221
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Selskabsskat	0	13
	Anden gæld	29	1.361
		29	1.374
	Gældsforpligtelser i alt	29	1.374
	PASSIVER I ALT	2.620	5.595

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Personaleomkostninger
- 3 Eventualforpligtelser
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitaloppgørelse

t.kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. januar 2019	2.201	820	1.200	4.221
Udbetalt udbytte	0	0	-1.200	-1.200
Overført, jf. resultatdisponering	0	-430	0	-430
Saldo 31. december 2019	2.201	390	0	2.591

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Quenti Asset Management A/S under frivillig likvidation for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring af regnskabspraksis

Selskabet har i 2019 ændret regnskabspraksis, som følge af at selskabet har anmodet Finanstilsynet om at inddrage deres tilladelse, hvorfor selskabet ikke længere vil være omfattet af lov om finansiel virksomhed, lov om forvaltere af alternative investeringsfonde m.v., herunder Finanstilsynets bekendtgørelse om finansielle rapporter for kreditinstitutter og fondsmæglersekskaber m.fl.

Ændringen har ikke haft indvirkning på selskabet resultat, balance eller egenkapital.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter administrationsvederlag, management fee og tegningsprovision. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af ydelsen. Selskabet har indgået aftale om forvaltning af investeringsforeninger og for serviceydelsen afregnes et honorar baseret på den forvaltede formue.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter mv.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender omfatter depositum vedrørende lejemål modregnet omkostninger til istandsættelse af lejemål ifm. fraflytning, samt tilgodehavender fra administrerede foreninger. Tilgodehavender optages til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger samt indestående på klientkonto.

Egenkapital – udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anden gæld

Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsperioder.

Årsregnskab 1. januar – 31. december**Noter**

t.kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	60	7.088
Pensioner	0	12
Andre omkostninger til social sikring	66	810
	<u>126</u>	<u>7.910</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>5</u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser, herunder leasing, kaution og garantiforpligtelser pr. 31. december 2019.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019.

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.”

Martin Røssberg

Likvidator

På vegne af: Quenti Asset Management A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-743541707305

IP: 83.89.xxx.xxx

2020-09-01 14:09:36Z

NEM ID 

Martin Røssberg

Dirigent

På vegne af: Quenti Asset Management A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-743541707305

IP: 83.89.xxx.xxx

2020-09-01 14:09:36Z

NEM ID 

Rasmus Berntsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:13204848

IP: 145.62.xxx.xxx

2020-09-02 05:17:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6DBIO-LDNFY-ETCOI-VH554-GEN6P-2CCTO

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>