



Tqi ApS

Strandgade 83
1401 København K
CVR-nr. 40770437

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
30.06.2024

Christopher Jie He
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2023 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2023 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2023 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Tqi ApS
Strandgade 83
1401 København K

CVR-nr.: 40770437
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2023 - 31.12.2023

Direktion

Christopher Jie He, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 for Tqi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.06.2024

Direktion

Christopher Jie He
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Tqi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tqi ApS for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30.06.2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jens Jørgensen Baes

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne14956

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at eje aktier og anparter samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på 141 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på 129 t.kr.

Selskabet har tabt mere end 50% af egenkapitalen og er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabsloven § 119.

Selskabets kapitalejer har afgivet finansieringstilsagn for perioden frem til 30. juni 2025. Tilsagnet går på at selskabets kapitalejer forpligter sig til at tilføre selskabet den fornødne likviditet, som måtte være nødvendig for, at selskabet kan indfri sine forpligtelser i takt med, at disse forfalder. Tilsagnet er uigenkaldeligt indtil 30. juni 2025.

Resultatopgørelse for 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|--|------|------------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | (20.000) | (52.548) |
| Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver | | 34.434 | 11.043 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | | (65.926) | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | (71.387) | (5.272) |
| Resultat før skat | | (122.879) | (46.777) |
| Skat af årets resultat | 3 | (18.306) | 18.306 |
| Årets resultat | | (141.185) | (28.471) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | (141.185) | (28.471) |
| Resultatdisponering | | (141.185) | (28.471) |

Balance pr. 31.12.2023

Aktiver

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 1.713.038 | 1.031.039 |
| Finansielle aktiver | 4 | 1.713.038 | 1.031.039 |
| Anlægsaktiver | | 1.713.038 | 1.031.039 |
| Udskudt skat | | 0 | 18.306 |
| Tilgodehavender | | 0 | 18.306 |
| Likvide beholdninger | | 3.067 | 4.879 |
| Omsætningsaktiver | | 3.067 | 23.185 |
| Aktiver | | 1.716.105 | 1.054.224 |

Passiver

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført overskud eller underskud | | (168.622) | (27.437) |
| Egenkapital | | (128.622) | 12.563 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 1.824.727 | 1.034.786 |
| Anden gæld | 5 | 20.000 | 6.875 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.844.727 | 1.041.661 |
| Gældsforpligtelser | | 1.844.727 | 1.041.661 |
| Passiver | | 1.716.105 | 1.054.224 |
| Going concern | 1 | | |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2023

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital primo | 40.000 | (27.437) | 12.563 |
| Årets resultat | 0 | (141.185) | (141.185) |
| Egenkapital ultimo | 40.000 | (168.622) | (128.622) |

Noter

1 Going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets kreditfaciliteter hos anpartshaver opretholdes. Selskabets anpartshaver har afgivet støtteerklæring for perioden frem til 30. juni 2025. Tilsagnet går på at anpartshaver vil tilføre selskabet den fornødne likviditet, som måtte være nødvendig for at selskabet kan indfri sine forpligtelser i takt med at de forfalder.

Tilsagnet er uigenkaldeligt indtil 30. juni 2025.

2 Andre finansielle omkostninger

| | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| Renteomkostninger i øvrigt | 0 | 305 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 71.387 | 4.967 |
| | 71.387 | 5.272 |

3 Skat af årets resultat

| | 2023 kr. | 2022 kr. |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| Ændring af udskudt skat | 18.306 | (18.306) |
| | 18.306 | (18.306) |

4 Finansielle aktiver

| | Andre værdipapirer og kapital- andele kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | 1.031.039 |
| Tilgange | 747.925 |
| Afgange | (65.926) |
| Kostpris ultimo | 1.713.038 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.713.038 |

5 Anden gæld (kortfristet)

| | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---------------------|---------------|--------------|
| Anden gæld i øvrigt | 20.000 | 6.875 |
| | 20.000 | 6.875 |

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at investere 2.854 t.kr i K/S'er og fonde, hvoraf selskabets resterende forpligtelse udgør 1.226 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.