



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 797 840
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUERCUS CAPITAL AS
Forretningsadresse: Gladsvei 26
0489 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Arne Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Andre driftskostnader	1	18 040	11 618
Sum kostnader		18 040	11 618
Driftsresultat		-18 040	-11 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		470	843
Annan finansinntekt		21 415	
Verdiauking av finansielle instrument vurdert til verkeleg verdi			2 358
Sum finansinntekter		21 885	3 201
Nedskrivning av finansielle eigendelar		1 698	
Annen rentekostnad		21 282	
Sum finanskostnader		22 980	
Netto finans		-1 095	3 201
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 136	-8 417
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 136	-8 417
Årsresultat		-19 136	-8 417
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/frå annan eigenkapital		-19 136	-8 417
Sum overføringer og disponeringer		-19 136	-8 417



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringar i aksjar og andelar		500 629	502 326
Sum finansielle anleggsmidler		500 629	502 326
Sum anleggsmidler		500 629	502 326
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringar		106 207	106 207
Sum fordringar		106 207	106 207
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskot, kontantar og liknande	4	85 896	83 432
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		85 896	83 432
Sum omløpsmidler		192 103	189 639
SUM EIENDELER		692 731	691 965
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (524 532 aksjer à kr 0,20)	5, 7	104 906	104 906
Sum innskutt egenkapital		104 906	104 906
Opptjent egenkapital			
Annan egenkapital	5	54 746	73 882
Sum opptjent egenkapital		54 746	73 882



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum egenkapital	5	159 653	178 788
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		113	
Kortsiktig konserngjeld		521 282	502 032
Anna kortsiktig gjeld		11 684	11 145
Sum kortsiktig gjeld		533 079	513 177
Sum gjeld		533 079	513 177
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		692 731	691 965



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 490270

Enheten

Organisasjonsnummer: 994 797 840
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUERCUS CAPITAL AS
Forretningsadresse: Gladsvei 26
0489 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Odd Arne Pedersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 10.06.2021

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.07.2021

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 994 797 840
QUERCUS CAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Andre driftskostnader	1	18 040	11 618
Sum kostnader		18 040	11 618
Driftsresultat		-18 040	-11 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		470	843
Annan finansinntekt		21 415	
Verdiauking av finansielle instrument vurdert til verkeleg verdi			2 358
Sum finansinntekter		21 885	3 201
Nedskrivning av finansielle eigendelar		1 698	
Annen rentekostnad		21 282	
Sum finanskostnader		22 980	
Netto finans		-1 095	3 201
Ordinært resultat før skattekostnad		-19 136	-8 417
Ordinært resultat etter skattekostnad		-19 136	-8 417
Årsresultat		-19 136	-8 417
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/frå annan egenkapital		-19 136	-8 417
Sum overføringer og disponeringer		-19 136	-8 417



Organisasjonsnr: 994 797 840
QUERCUS CAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Investeringar i aksjar og andelar

500 629 502 326

Sum finansielle anleggsmidler

500 629 502 326

Sum anleggsmidler

500 629 502 326

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre fordringar

106 207 106 207

Sum fordringer

106 207 106 207

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskott, kontantar og liknande

4

85 896 83 432

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende

85 896 83 432

Sum omløpsmidler

192 103 189 639

SUM EIENDELER

692 731 691 965

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (524 532 aksjer à kr 0,20)

5, 7

104 906 104 906

Sum innskutt egenkapital

104 906 104 906

Opptjent egenkapital

Annan egenkapital

5

54 746 73 882

Sum opptjent egenkapital

54 746 73 882

Sum egenkapital

5

159 653 178 788

Sum langsiktig gjeld

0 0

Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	113	
Kortsiktig konserngjeld	521 282	502 032
Anna kortsiktig gjeld	11 684	11 145
Sum kortsiktig gjeld	533 079	513 177
Sum gjeld	533 079	513 177
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	692 731	691 965



Organisasjonsnr: 994 797 840
QUERCUS CAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	524532.00	0.20	104906.40

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Malmag Capital AS	524532.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>
	524532.00	100.00%

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Obligatorisk tjenstepensjon
Er virksomheten pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov:



Nei

Oppfyller pensjonsordning lovkravene: Nei

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Noter 2020 QUERCUS CAPITAL AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Årsregnskapet er satt opp under forutsetning om fortsatt drift.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på netto grunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.



Note 1 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert regnskapsførerselskap.

Note 2 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(19 136)	(8 417)
+/- Permanente forskjeller	(19 075)	(2 358)
Årets skattegrunnlag	(38 210)	(10 775)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2020	31.12.2020	Endring
Skattemessig fremførbart underskudd	(100 197)	(138 408)	38 210
Netto forskjeller	(100 197)	(138 408)	38 210
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	100 197	138 408	(38 210)
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.20. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 30 450

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2020	104 906	73 882	178 788
Årets resultat		(19 136)	(19 136)
Egenkapital 31.12.2020	104 906	54 746	159 653

Note 6 - Aksjonærliste

Foretaket har en aksjonærer.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Malmag Capital AS	524 532	100%



Note 7 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	524 532	0,20	104 906,40
Sum	524 532		104 906,40

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Malmag Capital AS	524 532	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	524 532	100,00%	