



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 851 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUAESTOR FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Bjørnøystraen 24
4085 HUNDVÅG

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Sven Erga
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 04.06.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		26 123	16 131
Sum kostnader		26 123	16 131
Driftsresultat		-26 123	-16 131
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		195 237	177 515
Annen finansinntekt		1 749 349	242 610
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 067 721	2 920 951
Sum finansinntekter		5 012 307	3 341 076
Annen rentekostnad			176
Annen finanskostnad		17 093	2 306 387
Sum finanskostnader		17 093	2 306 563
Netto finans		4 995 214	1 034 513
Ordinært resultat før skattekostnad		4 969 091	1 018 382
Skattekostnad på ordinært resultat		45 538	22 419
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 923 553	995 963
Årsresultat		4 923 553	995 963
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 923 553	995 963
Totalresultat		4 923 553	995 963
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 923 553	995 963
Sum overføringer og disponeringer		4 923 553	995 963



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		3 969 176	4 988 736
Sum finansielle anleggsmidler		3 969 176	4 988 736
Sum anleggsmidler		3 969 176	4 988 736
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		68 578	81 884
Sum fordringer		68 578	81 884
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		1 829 086	957 586
Markedsbaserte aksjer		7 479 878	6 141 077
Markedsbaserte obligasjoner		1 852 231	1 156 371
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		4 393 408	5 751 514
Andre finansielle instrumenter		5 352 884	2 026 900
Sum investeringer		20 907 487	16 033 448
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		3 462 999	2 360 858
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 462 999	2 360 858
Sum omløpsmidler		24 439 064	18 476 190
SUM EIENDELER		28 408 240	23 464 926

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		443 019	443 019
Sum innskutt egenkapital		443 019	443 019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		27 915 428	22 991 873
Sum opptjent egenkapital		27 915 428	22 991 873
Sum egenkapital		28 358 447	23 434 892
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		45 499	30 034
Annen kortsiktig gjeld		4 294	
Sum kortsiktig gjeld		49 793	30 034
Sum gjeld		49 793	30 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 408 240	23 464 926



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 138947

Enheten

Organisasjonsnummer: 919 851 759
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUAESTOR FORVALTNING AS
Forretningsadresse: Jens Zetlitz' gate 47
4008 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Sven Erga
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.03.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 12.03.2022



Organisasjonsnr: 919 851 759
QUAESTOR FORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		26 123	16 131
Sum kostnader		26 123	16 131
Driftsresultat		-26 123	-16 131
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		195 237	177 515
Annen finansinntekt		1 749 349	242 610
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		3 067 721	2 920 951
Sum finansinntekter		5 012 307	3 341 076
Annen rentekostnad			176
Annen finanskostnad		17 093	2 306 387
Sum finanskostnader		17 093	2 306 563
Netto finans		4 995 214	1 034 513
Ordinært resultat før skattekostnad		4 969 091	1 018 382
Skattekostnad på ordinært resultat		45 538	22 419
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 923 553	995 963
Årsresultat		4 923 553	995 963
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 923 553	995 963
Totalresultat		4 923 553	995 963
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		4 923 553	995 963
Sum overføringer og disponeringer		4 923 553	995 963



Organisasjonsnr: 919 851 759
QUAESTOR FORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
--------------	------	------	------

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

Finansielle anleggsmidler

Andre langsiktige fordringer		3 969 176	4 988 736
Sum finansielle anleggsmidler		3 969 176	4 988 736
Sum anleggsmidler		3 969 176	4 988 736

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Andre kortsiktige fordringer		68 578	81 884
Sum fordringer		68 578	81 884

Investeringer

Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		1 829 086	957 586
Markedsbaserte aksjer		7 479 878	6 141 077
Markedsbaserte obligasjoner		1 852 231	1 156 371
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		4 393 408	5 751 514
Andre finansielle instrumenter		5 352 884	2 026 900
Sum investeringer		20 907 487	16 033 448

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l.		3 462 999	2 360 858
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 462 999	2 360 858

Sum omløpsmidler		24 439 064	18 476 190
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		28 408 240	23 464 926
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		443 019	443 019



Sum innskutt egenkapital	443 019	443 019
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	27 915 428	22 991 873
Sum opptjent egenkapital	27 915 428	22 991 873
Sum egenkapital	28 358 447	23 434 892
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Betalbar skatt	45 499	30 034
Annen kortsiktig gjeld	4 294	
Sum kortsiktig gjeld	49 793	30 034
Sum gjeld	49 793	30 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	28 408 240	23 464 926



Organisasjonsnr: 919 851 759
QUAESTOR FORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Quaestor Forvaltning AS

Resultatregnskap 2021

	Noter	2 021	2 020
Driftsinntekt			
Driftsinntekter		0	0
Sum driftsinntekt		0	0
Driftskostnad			
Personalkostnader	2	0	0
Annen driftskostnad		26 123	16 131
Sum driftskostnad		26 123	16 131
Driftsresultat		-26 123	-16 131
Finansinntekt og finanskostnad			
Netto renteinntekter		195 237	177 515
Aksjeutbytte		319 413	242 610
Gevinster/tap, verdiendring finans. omløpsm.		4 497 657	645 740
Andre finanskostnader		-17 093	-31 352
Netto finansposter		4 995 214	1 034 513
Ordinært resultat før skattekostnad		4 969 091	1 018 382
Skattekostnad på ordinært resultat	3	45 538	22 419
Årsresultat		4 923 553	995 963
Overføringer			
Overført annen egenkapital	4 og 5	4 923 553	995 963
Sum overført		4 923 553	995 963



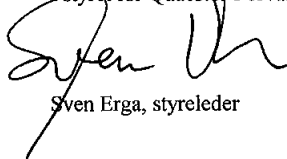
Quaestor Forvaltning AS

Balanse pr. 31.12

	Note	2 021	2 020
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immterielle anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	0	0
Sum immaterielle anleggsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktig fordring		3 969 176	4 988 736
Sum finansielle anleggsmidler		3 969 176	4 988 736
Sum anleggsmidler		3 969 176	4 988 736
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	1	68 578	81 884
Sum fordringer		68 578	81 884
Markedsbaserte aksjer, obligasjoner og fond	6	20 907 487	16 033 448
Bankinnskudd		3 462 999	2 360 858
Sum markedsbaserte instrumenter og bankinnskudd		24 370 486	18 394 306
Sum omløpsmidler		24 439 064	18 476 190
SUM EIENDELER		28 408 240	23 464 926
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	443 019	443 019
Sum innskutt egenkapital		443 019	443 019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	27 915 428	22 991 873
Sum opptjent egenkapital		27 915 428	22 991 873
Sum egenkapital		28 358 447	23 434 892
Utsatt skatt	3	0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	45 499	30 034
Annen kortsiktig gjeld		4 294	0
Sum kortsiktig gjeld		49 793	30 034
Sum gjeld		49 793	30 034
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		28 408 240	23 464 926

Stavanger, den 31.12.2021/05.03.2022

Styret for Quaestor Forvaltning AS



Sven Erga, styreleder



Quaestor Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

Vurderingsprinsipper

Generelle prinsipper

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet og oppskrives ikke til virkelig verdi som følge av renteendring.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Børsnoterte aksjer og andeler i aksjefond vurderes til aktuell kurs 31.12. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringspunktet.

Inntektsføringsprinsipper

Inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester.

Kostnadsføringstidspunkt/sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene henføres til. Utgiftene som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Andre anleggsaksjer og andeler

Anleggsaksjer vurderes til anskaffelseskost. Investeringene blir nedskrevet til virkelig verdi dersom verdifallet ikke er forbigående.

Skatter

Skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatt.

Skattekostnaden består av betalbar skatt og endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel presenteres netto i balansen.

Markedsmessige plasseringer

Markedsmessige plasseringer vurderes til virkelig verdi 31.12.



Quaestor Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet er ikke forpliktet til å opprette obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har ingen ansatte. Det er i ikke utbetalt styrehonorar i regnskapsåret.

Revisor

Det er utbetalt et revisjonshonorar i regnskapsåret på kr 6 760.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2021	2020
Betalbar skatt	45 500	30 073
For mye avsatt tidligere år	39	-7 654
Endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	45 539	22 419

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	4 969 091	1 018 382
Kostnader ikke fradrag	0	176
Aksjeutbytte	-319 413	-242 610
3 % inntektsføring av aksjeutbytte	9 582	7 278
Andre fradragsberettigede kostnader	-66 268	-791
Verdiendring aksjer, obligasjoner og fondsandeler	-4 386 176	-645 740
Skattbart resultat	206 816	136 695
Betalbar skatt	45 500	30 073

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital pr. 01.01	443 019	22 991 875	23 434 894
Årets resultat		4 923 553	4 923 553
Pr. 31.12	443 019	27 915 428	28 358 447



Quaestor Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 5 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Selskapets aksjekapital består av 223 019 aksjer hver pålydende kr 1,986463.

Selskapets aksjonærer pr. 31.12 er:

Navn	Sum aksjer	Eier- andel
Sven Erga	223 019	100,0 %
Sum alle aksjonærer	223 019	100,0 %

Sven Erga er styrets leder.

Note 6 Aksjer

Selskapet eier aksjer og andeler i børsnoterte selskaper, samt obligasjoner og fondsandeler. Endring urealisert gevinst på porteføljen er inntektsført med kr 3 067 721 i 2021.



Til generalforsamlingen i Quaestor Forvaltning AS

Uavhengig revisors beretning 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Quaestor Forvaltning AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 4 923 553.- Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger – Tlf. 51 88 00 25
E-post: knut@revisjon1.com /odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



(2)

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Hinna, 05.03.2022

Revisjon 1 AS

Knut E Andersen

Statsautorisert revisor