



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 822 651 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORQUANT KAPITALFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 90
0255 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: Øyvind Meisingset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

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, 01.04.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		114 063	
Lønnskostnad	1, 2, 3	127 792	
Annen driftskostnad	5	625 171	485 357
Sum kostnader		867 025	485 357
Driftsresultat		-867 025	-485 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	2 534
Annen finansinntekt		1 086	
Verdiøkning av finansielle instrumenter		896	
Sum finansinntekter		2 052	2 534
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			4 547
Annen rentekostnad		2 342	
Annen finanskostnad		8 436	
Sum finanskostnader		10 778	4 547
Netto finans		-8 726	-2 013
Ordinært resultat før skattekostnad		-875 752	-487 370
Ordinært resultat etter skattekostnad		-875 752	-487 370
Årsresultat	10	-875 752	-487 370
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-875 752	-487 370
Sum overføringer og disponeringer		-875 752	-487 370



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			350 000
Sum finansielle anleggsmidler			350 000
Sum anleggsmidler		0	350 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		12 239	2 342
Sum fordringer		12 239	2 342
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	17 678	45 453
Sum investeringer		17 678	45 453
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 962 514	167 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 962 514	167 862
Sum omløpsmidler		2 992 431	215 658
SUM EIENDELER		2 992 431	565 658
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (26 000 000 aksjer à kr 0,01)	10, 11	260 000	60 000
Overkurs	10	4 030 000	930 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum innskutt egenkapital		4 290 000	990 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 363 121	487 370
Sum opptjent egenkapital		-1 363 121	-487 370
Sum egenkapital	10	2 926 879	502 630
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 760	63 028
Skyldige offentlige avgifter		34 792	
Annen kortsiktig gjeld		12 000	
Sum kortsiktig gjeld		65 552	63 028
Sum gjeld		65 552	63 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 992 431	565 658



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 470131

Enheten

Organisasjonsnummer: 822 651 992
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: NORQUANT KAPITALFORVALTNING AS
Forretningsadresse: Henrik Ibsens gate 90
0255 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: Øyvind Meisingset
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.06.2021

Revisjon

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, 12.07.2021



Organisasjonsnr: 822 651 992
NORQUANT KAPITALFORVALTNING AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Varekostnad		114 063	
Lønnskostnad	1, 2, 3	127 792	
Annen driftskostnad	5	625 171	485 357
Sum kostnader		867 025	485 357
Driftsresultat		-867 025	-485 357
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		70	2 534
Annen finansinntekt		1 086	
Verdiøkning av finansielle instrumenter		896	
Sum finansinntekter		2 052	2 534
Verdireduksjon av finansielle instrumenter			4 547
Annen rentekostnad		2 342	
Annen finanskostnad		8 436	
Sum finanskostnader		10 778	4 547
Netto finans		-8 726	-2 013
Ordinært resultat før skattekostnad		-875 752	-487 370
Ordinært resultat etter skattekostnad		-875 752	-487 370
Årsresultat	10	-875 752	-487 370
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	10	-875 752	-487 370
Sum overføringer og disponeringer		-875 752	-487 370



Organisasjonsnr: 822 651 992
NORQUANT KAPITALFORVALTNING AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern			350 000
Sum finansielle anleggsmidler			350 000
Sum anleggsmidler		0	350 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		12 239	2 342
Sum fordringer		12 239	2 342
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	6	17 678	45 453
Sum investeringer		17 678	45 453
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	2 962 514	167 862
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 962 514	167 862
Sum omløpsmidler		2 992 431	215 658
SUM EIENDELER		2 992 431	565 658
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (26 000 000 aksjer à kr 0,01)	10, 11	260 000	60 000
Overkurs	10	4 030 000	930 000
Sum innskutt egenkapital		4 290 000	990 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	10	1 363 121	487 370
Sum opptjent egenkapital		-1 363 121	-487 370



Sum egenkapital	10	2 926 879	502 630
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		18 760	63 028
Skyldige offentlige avgifter		34 792	
Annen kortsiktig gjeld		12 000	
Sum kortsiktig gjeld		65 552	63 028
Sum gjeld		65 552	63 028
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 992 431	565 658



Organisasjonsnr: 822 651 992
NORQUANT KAPITALFORVALTNING AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper
Se filvedlegg.

Note
Er det usikkerhet om fortsatt drift?: Nei

Note
11

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	26000000.00	0.01	260000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Norquant AS	26000000.00	100.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	26000000.00	100.00%	

Note
1

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	112000.00	

<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	15792.00	

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	127792.00	

Note
3

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

Ytelser til daglig leder



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i
Norquant Kapitalforvaltning AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Norquant Kapitalforvaltning AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 875 752. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap 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 2020, 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 (ledelsen) 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 avviklet.

Postadresse:
Pboks 2147, N-1521 Moss
NORWAY

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 51 55 55
Fax: (+47) 94 77 04 56

Besøksadresser:
Midtveien 1 - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgironr. 1503.53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no



AKTIVA REVISJON AS

Statsautorisert revisor Atle Helgedagsrud
Medlem av Den norske Revisorforening

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.

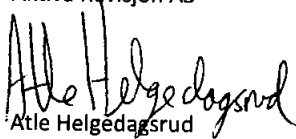
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

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.

Moss, 31. mars 2021
Aktiva Revisjon AS


Atle Helgedagsrud
Statsautorisert revisor

Postadresse:
Pboks 2147, N-1521 Moss
NORWAY

E-post: firmapost@aktiva-revisjon.no
Tlf.: (+47) 97 51 55 55
Fax: (+47) 94 77 04 56

Besøksadresser:
Midtveien 1 - 1526 Moss
David Blidsgt. 13 - 1850 Mysen

Bankgiro nr. 1503.53.27956
Org.nr. 987 634 618
www.aktiva-revisjon.no



Noter 2020

NORQUANT KAPITALFORVALTNING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

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.

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.

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 nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2019 til 2020.

Note 1 - Lønnskostnader etc

	2020	2019
Lønn	112 000	
Arbeidsgiveravgift	15 792	
Sum	127 792	

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenestepensjon

Virksomheten er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.

Mer om obligatorisk tjenestepensjon

Ansettelsesforholdet har kommet i gang så sent på året at premien først blir belastet neste år.

Note 3 - Ytelser til ledende personer

Det er ikke gitt ytelser til ledende personer.



Note 4 - Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer.

Note 5 - Revisjon

	2020	2019
Revisjon	40 550	12 188
Andre tjenester	0	0
Sum godtgjørelse til revisor	40 550	12 188

Note 6 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Anskaffelseskost	Markedsverdi
Andeler	25 298	17 678
Sum	25 298	17 678

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 19 000. Skyldig skattetrekk er kr 19 000.

Note 8 - 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	(482 823)	(1 352 234)	869 411
Netto forskjeller	(482 823)	(1 352 234)	869 411
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	482 823	1 352 234	(869 411)
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 297 491

Note 9 - Skatt

	2020	2019
Ordinært resultat før skattekostnad	(875 752)	(487 370)
+/- Permanente forskjeller	6 341	4 547
Årets skattegrunnlag	(869 411)	(482 823)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 10 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2020	60 000	930 000	(487 370)	502 630
Økning AK/overkurs	200 000	3 100 000		3 300 000
Årets resultat			(875 752)	(875 752)
Egenkapital 31.12.2020	260 000	4 030 000	(1 363 121)	2 926 879



Note 11 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	26 000 000	0,01	260 000,00
Sum	26 000 000		260 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Norquant AS	26 000 000	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	26 000 000	100,00%	

Note 12 - Klientmidler

Selskapet har ingen klientmidler da de er i oppstartsfasen.

Note 13 - Kapitaldekning

Beregning av ansvarlig kapital

	2020
Aksjekapital	260 000
Overkurs	4 030 000
Udekket tap	-1 363 121
Kjernekapital	2 926 879
Ansvarlig kapital	2 926 879
Risikovurdert beregningsgrunnlag	2 962 514
Kapitalkrav	2 962 514
Kapitaldekningsprosent	98,80 %

Note 14 - Faste kostnader

Selskapets faste kostnader for året er beregnet til 2 755 260 . Driften har så vidt kommet i gang, så det er tatt utgangspunkt i desember måned og grosset dette opp.

Faste personalkostnader	127 792
Andre faste kostnader	101 813
Sum faste kostnader	229 605
Kapitalkrav 25 %	688 815