



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Sven Erga
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.03.2021

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, 13.03.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		16 131	11 751
Sum kostnader		16 131	11 751
Driftsresultat		-16 131	-11 751
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		177 515	315 774
Annen finansinntekt		242 610	219 007
Verdiøkning markedsbaserte omløpsmidler		2 920 951	1 227 153
Sum finansinntekter		3 341 076	1 761 934
Nedskrivning av finansielle eiendeler			998 929
Annen rentekostnad		176	
Annen finanskostnad		2 306 387	
Sum finanskostnader		2 306 563	998 929
Netto finans		1 034 513	763 005
Ordinært resultat før skattekostnad		1 018 382	751 254
Skattekostnad på ordinært resultat		22 419	67 500
Ordinært resultat etter skattekostnad		995 963	683 754
Årsresultat		995 963	683 754
Årsresultat etter minoritetsinteresser		995 963	683 754
Totalresultat		995 963	683 754
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital		995 963	683 754
Sum overføringer og disponeringer		995 963	683 754



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		4 988 736	4 186 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 988 736	4 186 000
Sum anleggsmidler		4 988 736	4 186 000
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		81 884	164 604
Sum fordringer		81 884	164 604
Investeringer			
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern		957 586	716 515
Markedsbaserte aksjer		6 141 077	4 885 333
Markedsbaserte obligasjoner		1 156 371	1 022 579
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter		5 751 514	5 284 616
Andre finansielle instrumenter		2 026 900	1 014 500
Sum investeringer		16 033 448	12 923 543
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 360 858	1 684 885
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 360 858	1 684 885
Sum omløpsmidler		18 476 190	14 773 032
SUM EIENDELER		23 464 926	18 959 032

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		443 019	223 019
Sum innskutt egenkapital		443 019	223 019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		22 991 873	18 668 428
Sum opptjent egenkapital		22 991 873	18 668 428
Sum egenkapital		23 434 892	18 891 447
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt		30 034	67 585
Sum kortsiktig gjeld		30 034	67 585
Sum gjeld		30 034	67 585
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 464 926	18 959 032



Quaestor Forvaltning AS

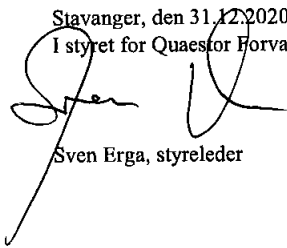
Resultatregnskap 2020

	Noter	2 020	2 019
Driftsinntekt			
Driftsinntekter		0	0
Sum driftsinntekt		0	0
Driftskostnad			
Personalkostnader	2	0	0
Annen driftskostnad		16 131	11 751
Sum driftskostnad		16 131	11 751
Driftsresultat		-16 131	-11 751
Finansinntekt og finanskostnad			
Netto renteinntekter		177 515	315 774
Aksjeutbytte		242 610	219 007
Gevinster/tap, verdiendring finans. omløpsm.		645 740	228 224
Andre finanskostnader		-31 352	
Netto finansposter		1 034 513	763 005
Ordinært resultat før skattekostnad		1 018 382	751 254
Skattekostnad på ordinært resultat	3	22 419	67 500
Årsresultat		995 963	683 754
Overføringer			
Overført annen egenkapital	4	995 963	683 754
Sum overført		995 963	683 754

**Quaestor Forvaltning AS****Balanse pr. 31.12**

	Note	2 020	2 019
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle anleggsmidler			
Utsatt skattefordel	3	0	0
Sum immaterielle anleggsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Langsiktig fordring		4 988 736	4 186 000
Sum finansielle anleggsmidler		4 988 736	4 186 000
Sum anleggsmidler		4 988 736	4 186 000
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre fordringer	1	81 884	164 604
Sum fordringer		81 884	164 604
Markedsbaserte aksjer, obligasjoner og fond	6	16 033 448	12 923 543
Bankinnskudd		2 360 858	1 684 885
Sum markedsbaserte instrumenter og bankinnskudd		18 394 306	14 608 428
Sum omløpsmidler		18 476 190	14 773 032
SUM EIENDELER		23 464 926	18 959 032
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4,5	443 019	223 019
Sum innskutt egenkapital		443 019	223 019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	22 991 873	18 668 428
Sum opptjent egenkapital		22 991 873	18 668 428
Sum egenkapital		23 434 892	18 891 447
Utsatt skatt	3	0	0
Kortsiktig gjeld			
Betalbar skatt	3	30 034	67 585
Annen kortsiktig gjeld		0	0
Sum kortsiktig gjeld		30 034	67 585
Sum gjeld		30 034	67 585
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		23 464 926	18 959 032

Stavanger, den 31.12.2020/30.03.2021
I styret for Quaestor Forvaltning AS


Sven Erga, styreleder



Quaestor Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2020

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 2020

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

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

Revisor

Det er ikke ubetalt honorar til revisor i regnskapsåret.

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2020	2019
Betalbar skatt	30 073	67 585
For mye avsatt tidligere år	-7 654	-85
Endring utsatt skatt	0	0
Årets totale skattekostnad	22 419	67 500

Betalbar skatt i årets skattekostnad fremkommer slik:

Ordinært resultat før skattekostnad	1 018 382	751 254
Kostnader ikke fradrag	176	-3 390
Aksjeutbytte	-242 610	-219 007
3 % inntektsføring av aksjeutbytte	7 278	6 570
Andre fradragsberettigede kostnader	-791	0
Verdiendring aksjer, obligasjoner og fondsandeler	-645 740	-228 224
Skattbart resultat	136 695	307 203
Betalbar skatt	30 073	67 585

Note 4 Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital pr. 01.01	223 019	18 668 428	18 891 447
Fisjonsfusjon	220 000	3 327 482	3 547 482
Årets resultat		995 963	995 963
Pr. 31.12	443 019	22 991 873	23 434 892



Quaestor Forvaltning AS

Noter til regnskapet for 2020

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.



Til generalforsamlingen i Quaestor Forvaltning AS

Uavhengig revisors beretning 2020

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Quaestor Forvaltning AS som viser et overskudd på kr 995.963.-. Årsregnskapet består av balanse pr 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til regnskapet, 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 pr 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge

Grunnlaget 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 oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessige som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder 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 regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil

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

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 regnskapet

Målet med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at regnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som gir uttrykk for vår mening. 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 regnskapet.

Det henvises til revisorforeningen.no/revisjonsberetninger som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

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 begrenset revisjon 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 bokføringskikk i Norge.

Hinna, 30.03.2021

Revisjon 1 AS

Knut E. Andersen

Statsautorisert revisor

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