



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 277 937
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUALITY INVEST AS
Forretningsadresse: Prinsens gate 18
0152 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: martin hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.07.2022

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, 02.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 603 164	1 012 020
Annen driftsinntekt		435 000	240 000
Sum inntekter		2 038 164	1 252 020
Kostnader			
Lønnskostnad	6, 7, 13	3 623 446	2 368 718
Annen driftskostnad	8	1 207 699	1 153 462
Sum kostnader		4 831 145	3 522 181
Driftsresultat		-2 792 981	-2 270 161
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	10	3 501 371	3 691 537
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	348 869	4 511
Annen renteinntekt			183
Aksjeutbytte og gevinst markedsbaserte aksjer		276 869	7
Sum finansinntekter		4 127 109	3 696 238
Verdireduksjon markedsbaserte aksjer		490 591	173 693
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	14 742	347 541
Annen rentekostnad		366 207	682
Annen finanskostnad		422 401	
Sum finanskostnader		1 293 941	521 916
Netto finans		2 833 168	3 174 322
Ordinært resultat før skattekostnad		40 186	904 161
Skattekostnad på ordinært resultat	3	187 640	201 880
Ordinært resultat etter skattekostnad		-147 454	702 281
Årsresultat		-147 454	702 281
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Tilleggsutbytte		7 000 000	380 000
Annen egenkapital		-7 147 454	322 281
Sum overføringer og disponeringer		-147 454	702 281



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	286	187 926
Sum immaterielle eiendeler		286	187 926
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9, 14	30 070 750	30 040 750
Lån til foretak i samme konsern	10	23 810 317	7 572 562
Sum finansielle anleggsmidler		53 881 067	37 613 312
Sum anleggsmidler		53 881 353	37 801 238
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		179 585	99 089
Konsernfordringer	10	934 051	3 869 538
Sum fordringer		1 113 636	3 968 627
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	895 337	1 482 523
Sum investeringer		895 337	1 482 523
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	2 687 481	756 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 687 481	756 925
Sum omløpsmidler		4 696 455	6 208 076
SUM EIENDELER		58 577 808	44 009 313

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 999,00)	1, 2	2 997 000	2 997 000
Overkurs		6 002 000	6 002 000
Sum innskutt egenkapital		8 999 000	8 999 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 173 310	13 320 764
Sum opptjent egenkapital		6 173 310	13 320 764
Sum egenkapital	2	15 172 310	22 319 764
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14	36 000 000	
Langsiktig konserngjeld			20 250 315
Sum annen langsiktig gjeld		36 000 000	20 250 315
Sum langsiktig gjeld		36 000 000	20 250 315
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		300 707	14 231
Skyldige offentlige avgifter		286 870	205 226
Annen kortsiktig gjeld	12	6 817 921	1 219 778
Sum kortsiktig gjeld		7 405 498	1 439 235
Sum gjeld		43 405 498	21 689 550
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		58 577 808	44 009 313



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 734346

Enheten

Organisasjonsnummer: 934 277 937
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: QUALITY INVEST AS
Forretningsadresse: Prinsens gate 18
0152 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: martin hauge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.07.2022

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 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, 30.07.2022

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: 934 277 937
QUALITY INVEST AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		1 603 164	1 012 020
Annen driftsinntekt		435 000	240 000
Sum inntekter		2 038 164	1 252 020
Kostnader			
Lønnskostnad	6, 7, 13	3 623 446	2 368 718
Annen driftskostnad	8	1 207 699	1 153 462
Sum kostnader		4 831 145	3 522 181
Driftsresultat		-2 792 981	-2 270 161
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap	10	3 501 371	3 691 537
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	10	348 869	4 511
Annen renteinntekt			183
Aksjeutbytte og gevinst markedsbaserte aksjer		276 869	7
Sum finansinntekter		4 127 109	3 696 238
Verdireduksjon markedsbaserte aksjer		490 591	173 693
Rentekostnad til foretak i samme konsern	10	14 742	347 541
Annen rentekostnad		366 207	682
Annen finanskostnad		422 401	
Sum finanskostnader		1 293 941	521 916
Netto finans		2 833 168	3 174 322
Ordinært resultat før skattekostnad		40 186	904 161
Skattekostnad på ordinært resultat	3	187 640	201 880
Ordinært resultat etter skattekostnad		-147 454	702 281
Årsresultat		-147 454	702 281
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		7 000 000	380 000
Annen egenkapital		-7 147 454	322 281
Sum overføringer og disponeringer		-147 454	702 281





Organisasjonsnr: 934 277 937
QUALITY INVEST AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	286	187 926
Sum immaterielle eiendeler		286	187 926
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9, 14	30 070 750	30 040 750
Lån til foretak i samme konsern	10	23 810 317	7 572 562
Sum finansielle anleggsmidler		53 881 067	37 613 312
Sum anleggsmidler		53 881 353	37 801 238
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		179 585	99 089
Konsernfordringer	10	934 051	3 869 538
Sum fordringer		1 113 636	3 968 627
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	11	895 337	1 482 523
Sum investeringer		895 337	1 482 523
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	2 687 481	756 925
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 687 481	756 925
Sum omløpsmidler		4 696 455	6 208 076
SUM EIENDELER		58 577 808	44 009 313
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (3 000 aksjer à kr 999,00)	1, 2	2 997 000	2 997 000
Overkurs		6 002 000	6 002 000
Sum innskutt egenkapital		8 999 000	8 999 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		6 173 310	13 320 764
Sum opptjent egenkapital		6 173 310	13 320 764
Sum egenkapital	2	15 172 310	22 319 764
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	14	36 000 000	
Langsiktig konserngjeld			20 250 315
Sum annen langsiktig gjeld		36 000 000	20 250 315
Sum langsiktig gjeld		36 000 000	20 250 315
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		300 707	14 231
Skyldige offentlige avgifter		286 870	205 226
Annen kortsiktig gjeld	12	6 817 921	1 219 778
Sum kortsiktig gjeld		7 405 498	1 439 235
Sum gjeld		43 405 498	21 689 550
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		58 577 808	44 009 313



Organisasjonsnr: 934 277 937
QUALITY INVEST AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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. 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, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. 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 nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2020 til 2021.

Note

13

Antall årsverk i regnskapsåret

3.00

Note

6



Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnskostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3081826.00	2031521.00
<u>Folketrygdavgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	446019.00	277603.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	68329.00	30344.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	27272.00	29251.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3623446.00	2368719.00

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>	



<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

14

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler

Balanseført verdi av de pantsatte eiendeler

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Ingen del av selskapets gjeld forfaller til betaling senere enn fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant eller lignende sikkerhet i selskapets eiendeler.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak
Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2021 QUALITY INVEST AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter 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.

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, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap.

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 2020 til 2021.



Note 1 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
A-aksjer	300	999,00	299 700,00
B-aksjer	2 700	999,00	2 697 300,00
Sum	3 000		2 997 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Bruun-Olsen Hauge, Martin (Daglig leder, Styremedlem)	900	30,00%	B-aksjer
Bruun-Olsen Hauge, Mats (Styremedlem)	900	30,00%	B-aksjer
Bruun-Olsen Hauge, Mille Charlotte (Styremedlem)	900	30,00%	B-aksjer
Hauge, Bjørn Ketil (Styreleder)	300	10,00%	A-aksjer
Totalt antall aksjer	3 000	100,00%	

Note 2 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2021	2 997 000	6 002 000	13 320 764	22 319 764
Tilleggsutbytte			(7 000 000)	(7 000 000)
Årets resultat			(147 454)	(147 454)
Egenkapital 31.12.2021	2 997 000	6 002 000	6 173 310	15 172 310

Note 3 - Skatt

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	40 186	904 161
Konsernbidrag	3 501 371	3 691 537
+/- Permanente forskjeller	(2 857 327)	(3 509 379)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	3 305	4 131
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(687 535)	(1 090 450)
Årets skattegrunnlag	0	0
+/- Endring i utsatt skatt	187 640	201 880
Skattekostnad i resultatregnskapet	187 640	201 880
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 4 - 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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2021	31.12.2021	Endring
Anleggsmidler	(152 161)	13 210	(165 371)
Skattemessig fremførbart underskudd	(702 048)	(14 512)	(687 535)
Sum midlertidige forskjeller	(854 209)	(1 302)	(852 906)
Utsatt skattefordel 31.12.21. basert på 22%	(187 926)	(286)	(187 640)

Note 5 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 104 051. Skyldig skattetrekk er kr 156 755.



Note 6 - Lønnskostnader etc

	2021	2020
Lønn	3 081 826	2 031 521
Arbeidsgiveravgift	446 019	277 603
Pensjonskostnader	68 329	30 344
Andre ytelser	27 272	29 251
Sum	3 623 446	2 368 719

Note 7 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 8 - Revisjon

	2021	2020
Revisjon	24 250	23 500
Andre tjenester	35 225	59 075
Sum godtgjørelse til revisor	59 475	82 575

Note 9 - Investering i Datterselskap

Foretaksnavn	Foretakssted	Eierandel/ stemmeandel	Selskapets egenkapital 31. desember 2021	Selskapets resultat for 2021
AS Kongensgt 4	Oslo	100%	1 959 335	(770 405)
Prinsensg 18 AS	Oslo	100%	1 785 609	2 975 631
PGT14 AS	Oslo	100%	2 088 163	487 683
Fortrinn Drift AS	Oslo	100%	90 204	(14 254)
SCI Villa Prat	Frankrike	99%	11 096 799	(610 040)

Aksjene er verdsatt til kostpris. Utifra merverdier i underliggende eiendommer foreligger det ingen nedskrivningsindikatorer.

Det utarbeides ikke konsernregnskap da konsernet samlet kommer innunder reglene for små foretak.

Morselskapet har belastet datterselskapene med andel av vaktmester og administrasjonskostnader.

Note 10 - Konsernmellomværende

Type	2021	2020
Lån til SCI Villa Prat	8 057 838	7 572 562
Lån til Pgt 14 AS	881 928	178 001
Gjeld til AS Kongensgate 4	4 311 800	(10 324 106)
Lån til Prinsensgate 18 AS	11 440 677	(9 926 209)
Lån til Fortrinn Drift AS	52 123	

Konsernmellomværende er renteberegnet med 2,6 %.



Note 11 - Kortsiktige investeringer

Spesifikasjon	Bokført verdi	Markeds verdi	Verdijustering
Aksjer	895 337	895 337	(490 591)
Sum	895 337	895 337	(490 591)

Aksjene er bokført til markedsverdi 31.12

Note 12 - Gjeld til aksjonær

Det er gitt lån fra aksjonærene med kr 6 480 932 per 31.12.2021

Note 13 - Antall årsverk

Selskapet har hatt 3 årsverk sysselsatt i regnskapsåret.

Note 14 - Gjeld

Det er stillet sikkerhet på kr 40.000.000 i hvert av datterselskapene Prinsensg 18 AS og AS Kongensgt 4.



VARDER

Til generalforsamlingen i
Quality Invest AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Quality Invest AS sitt årsregnskap som viser et underskudd på kr 147 454. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen (styret og daglig leder) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og 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.

Revisjonsselskapet **Varder AS** - www.varder.no - revisjon@varder.no - Tlf. + 47 22 08 35 10 - Foretaksregisteret NO 983 535 712 MVA
Oslo - Henrik Ibsens gate 60C 0255 Oslo - **Romerike** - Elektrovegen 4 2069 Jessheim - **Moss** - Henrich Gernersgt. 11 1501 Moss
Member of Clarkson Hyde Global. Helping you take on the world.

Dette dokumentet er signert med PAdES-formatet (PDF Advanced Electronic Signatures) av Signicat. Dette sikrer dokumentet og dets vedlegg mot endringer etter signering.





VARDER

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 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>

Oslo, 15.07.2022

Revisjonsselskapet Varder AS

Robert Gjelstenli
Statsautorisert revisor

Elektronisk signert



Elektronisk signatur

Signert av

Gjelstenli, Robert
Norwegian BankID

Dato og tid

(UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

15.07.2022 15.23.55

Dette dokumentet er signert med elektronisk signatur. En elektronisk signatur er juridisk forpliktende på samme måte som en håndskrevet signatur på papir. Denne siden er lagt til dokumentet for å vise grunnleggende informasjon om signaturen(e), og på de foregående sidene kan du lese dokumentet som er signert. Vedlagt finnes også en PDF med signatordetaljer, og en XML-fil med innholdet i den elektroniske signaturen(e). Vedleggene kan brukes for å verifisere gyldigheten av dokumentets signatur ved behov.