

# Quistgaard Finance ApS

Clara Pontoppidans Vej 3, 2500 Valby  
CVR-nr. 29 93 54 08

## Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 10.02.17

Thomas Quistgaard  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

---

---

**Selskabet**

---

Quistgaard Finance ApS  
Clara Pontoppidans Vej 3  
2500 Valby  
Hjemsted: København  
CVR-nr.: 29 93 54 08

---

**Direktion**

---

Thomas Quistgaard

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Quistgaard Finance ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 10. februar 2017

**Direktionen**

Thomas Quistgaard

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til kapitalejeren i Quistgaard Finance ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Quistgaard Finance ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 10. februar 2017

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Leif Breum

Statsaut. revisor

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-5.420</b>	<b>-5.907</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	988.991	-1.056.798
Andre finansielle indtægter	24.892	0
Andre finansielle omkostninger	0	-5.237
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.008.463</b>	<b>-1.067.942</b>
Skat af årets resultat	-14	0
<b>Årets resultat</b>	<b>1.008.449</b>	<b>-1.067.942</b>

**Forslag til resultatdisponering**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	238.991	-1.806.798
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	750.000
Overført resultat	69.458	-11.144
<b>I alt</b>	<b>1.008.449</b>	<b>-1.067.942</b>

<b>AKTIVER</b>		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.397.714	2.158.723
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.397.714</b>	<b>2.158.723</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.397.714</b>	<b>2.158.723</b>
	Tilgodehavende selskabsskat	932	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>932</b>	<b>0</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	187.747	197.357
	<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>187.747</b>	<b>197.357</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>441.448</b>	<b>165.812</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>630.127</b>	<b>363.169</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.027.841</b>	<b>2.521.892</b>



<b>PASSIVER</b>		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.297.714	2.058.723
	Overført resultat	-347.373	-416.831
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	750.000
<b>3</b>	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.775.341</b>	<b>2.516.892</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
	Anden gæld	247.500	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>252.500</b>	<b>5.000</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>252.500</b>	<b>5.000</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.027.841</b>	<b>2.521.892</b>

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

**BALANCE****Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

**Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

## 1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje kapitalandele i KKRTT A/S

## 2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Beløb i DKK	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris pr. 30.09.15	100.000
Kostpris pr. 30.09.16	100.000
Opskrivninger pr. 30.09.15	2.058.723
Årets resultat	988.991
Udbytte	-750.000
Opskrivninger pr. 30.09.16	2.297.714
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	2.397.714
Navn	Ejerandel
Associerede virksomheder:	
KKRTT A/S, Lyngby-Taarbæk	20%

### 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse 01.10.14 - 30.09.15</i>				
Saldo pr. 01.10.14	125.000	3.865.521	-405.687	400.000
Betalt udbytte	0	0	0	-400.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.806.798	-11.144	750.000
Saldo pr. 30.09.15	125.000	2.058.723	-416.831	750.000

#### *Egenkapitalopgørelse 01.10.15 - 30.09.16*

Saldo pr. 01.10.15	125.000	2.058.723	-416.831	750.000
Betalt udbytte	0	0	0	-750.000
Forslag til resultatdisponering	0	238.991	69.458	700.000
Saldo pr. 30.09.16	125.000	2.297.714	-347.373	700.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Kapitalandele	1.250	100

### 4. Eventualforpligtelser

Ingen.

## 5. Sikkerhedsstillelser

Ingen.