

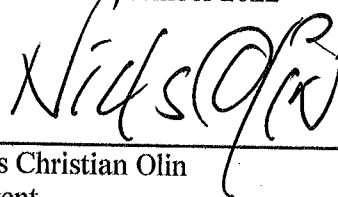
Quistgaard 21 Køge A/S

Ejbyvej 56
Ejby
4623 Lille Skensved

CVR-nr. 37 67 02 19

Årsrapport for 2021/22
(50. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. december 2022



Niels Christian Olin
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	9
Balance pr. 30. juni 2022	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Quistgaard 21 Køge A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 23. december 2022

Direktion

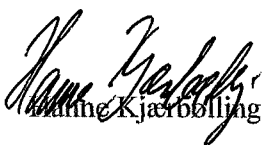


Niels Christian Olin
direktør

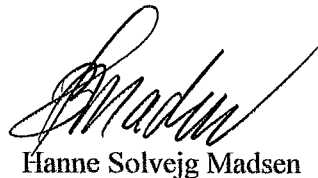
Bestyrelse



Niels Christian Olin



Hanne Kjaerboiling



Hanne Solvejg Madsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Quistgaard 21 Køge A/S
Ejbyvej 56
Ejby
4623 Lille Skensved

CVR-nr.: 37 67 02 19

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Hjemsted: Køge

Bestyrelse

Niels Christian Olin
Hanne Kjærbølling
Hanne Solvejg Madsen

Direktion

Niels Christian Olin, direktør

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 550.036, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.271.636.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets har efter regnskabsårets afslutning overdraget selskabets ejendom, og derved realiseret en større avance.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for selskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

		Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	63 %	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %	
Indretning af lejede lokaler	2-10 år	0 %	

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder. Færdiggørelsesgraden for det enkelte igangværende arbejde beregnes normalt som forholdet mellem det anvendte ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien for et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af, hvorvidt nettoværdien af salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger er positiv eller negativ.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de samlede indtægter på det enkelte igangværende arbejde, indregnes det samlede forventede tab som en hensat forpligtigelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Quistgaard 21 Køge A/S hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af af-holdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt an-den gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nettorealisation sværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	Note	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> t.kr.
Bruttotab		-540.657	1.784
Personaleomkostninger	1	-37.581	-924
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-76.176</u>	<u>-67</u>
Resultat før finansielle poster		-654.414	793
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		15.919	18
Finansielle omkostninger	2	<u>-63.892</u>	<u>-81</u>
Resultat før skat		-702.387	730
Skat af årets resultat	3	<u>152.351</u>	<u>41</u>
Årets resultat		<u>-550.036</u>	<u>771</u>
Foreslået udbytte		300.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		15.919	18
Overført resultat		<u>-865.955</u>	<u>753</u>
		<u>-550.036</u>	<u>771</u>

Balance pr. 30. juni 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.804.781	1.677
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		153.262	60
Indretning af lejede lokaler		6.080	10
Materielle anlægsaktiver		1.964.123	1.747
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	521.413	505
Finansielle anlægsaktiver		521.413	505
Anlægsaktiver i alt		2.485.536	2.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		110.001	375
Igangværende arbejder for fremmed regning		15.000	0
Udskudt skatteaktiv		509.057	361
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		4.488	5
Tilgodehavende moms og afgifter		113.704	50
Periodeafgrænsningsposter		123.617	120
Tilgodehavender		875.867	911
Likvide beholdninger		189	610
Omsætningsaktiver i alt		876.056	1.521
Aktiver i alt		3.361.592	3.773

Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		675.000	675
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		295.287	279
Overført resultat		1.349	868
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	0
Egenkapital		<u>1.271.636</u>	<u>1.822</u>
Gæld til realkreditinstitutter		0	56
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>0</u>	<u>56</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	56.150	75
Banker	5	346.627	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.406	15
Gæld til tilknyttede virksomheder		525.900	511
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		794.591	599
Anden gæld		248.915	551
Periodeafgrænsningsposter		22.367	69
Deposita		0	75
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.089.956</u>	<u>1.895</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.089.956</u>	<u>1.951</u>
Passiver i alt		<u>3.361.592</u>	<u>3.773</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	675.000	279.368	867.304	0	1.821.672
Årets resultat	0	15.919	-865.955	300.000	-550.036
Egenkapital 30. juni 2022	675.000	295.287	1.349	300.000	1.271.636

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	33.828	848
Pensioner	0	48
Andre omkostninger til social sikring	3.753	28
	<u>37.581</u>	<u>924</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	20.407	20
Andre finansielle omkostninger	43.485	61
	<u>63.892</u>	<u>81</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-147.863	-36
Sambeskatningsbidrag	-4.488	-5
	<u>-152.351</u>	<u>-41</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2021	<u>226.127</u>	<u>226</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>226.127</u>	<u>226</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	279.367	261
Årets resultat	15.919	18
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>295.286</u>	<u>279</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>521.413</u>	<u>505</u>

Noter

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	0	56
Langfristet del	0	56
Inden for et år	56.150	75
	<u>56.150</u>	<u>131</u>

6 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	11.000	44.000
Mellem 1 og 5 år	0	11.000
	<u>11.000</u>	<u>55.000</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 56, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2022 udgør t.kr. 1.804.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for t.kr. 1.170 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 1.170 til sikkerhed for kreditinstitutter.