

ÅRSRAPPORT
1. juli 2023 - 30. juni 2024

Quartz Mill ApS
Schandorphsvej 44
4100 Ringsted

CVR nr. 42117188

Indsender:
Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt
på den ordinære generalforsamling den 9. december 2024

Dirigent
Fintan Rory Keenan

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	9
Balance pr. 30. juni 2024	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023/24 for Quartz Mill ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023/24.

Selskabets årsrapport for 2023/24 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 9. december 2024

Direktion

Fintan Rory Keenan

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Quartz Mill ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Quartz Mill ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, den 9. december 2024

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Dennis Cronbach
statsautoriseret revisor
mne32222

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i af drive mølleri og handel med produkter fra mølleri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud, hvilket var forventet.

En væsentlig del af underskuddet kan tilskrives de investeringer, der er foretaget i virksomhedens vækst, herunder markedsføring og andre aktiviteter relateret til opbygningen af virksomhedens position på markedet.

Selskabet er i en opstartsfasen, hvor man arbejder på at etablere sig med sine produkter. Omsætningen er fordoblet i 2023/2024 i forhold til året før og der forventes en tilsvarende stigning i det kommende regnskabsår.

Der er kommet ny investor ind i regnskabsåret og selskabet har modtaget et langfristet lån, så der forventes ikke at være problemer med fortsat drift.

Selskabets egenkapital er tabt. Der har været positive resultater i 2. og 3. kvartal 2024, hvorfor ledelsen forventer at egenkapitalen er reetableret igen efter 1-2 år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Quartz Mill ApS for regnskabsåret 2023/24 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

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 regskabspost nedenfor.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, driftsomkostninger, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Driftsomkostninger

Driftsomkostninger omfatter årets omkostninger til drift af maskiner, fremmed arbejde, køb af materialer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

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

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Brugstid 3-10 år. Restværdi 0-20%.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og -omkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Note	2023/24	2022/23
Bruttofortjeneste	809.589	364.276
1. Personaleomkostninger	-1.250.415	-640.839
2. Afskrivninger og nedskrivninger	-100.960	-44.895
Andre driftsomkostninger	0	-255.218
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-541.786	-576.676
Andre finansielle indtægter	100	-96
Øvrige finansielle omkostninger	-104.869	-75.951
RESULTAT FØR SKAT	-646.555	-652.723
Skat af årets resultat	139.950	139.040
ÅRETS RESULTAT	-506.605	-513.683
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-506.605	-513.683
Disponeret i alt	-506.605	-513.683

3. Særlige poster

Balance pr. 30. juni 2024

Note	2023/24	2022/23
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	704.271	658.231
Materielle anlægsaktiver i alt	704.271	658.231
 Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	32.500	31.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	32.500	31.500
 ANLÆGSAKTIVER I ALT	736.771	689.731
 Råvarer og hjælpematerialer	260.850	297.182
Fremstillede varer og handelsvarer	493.862	87.435
Varebeholdninger i alt	754.712	384.617
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	212.393	141.332
Skatteaktiv	360.746	220.796
Andre tilgodehavender	6.875	61.124
Tilgodehavender i alt	580.014	423.252
 Likvide beholdninger	206.768	0
Likvide beholdninger i alt	206.768	0
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.541.494	807.869
 AKTIVER I ALT	2.278.265	1.497.600

Balance pr. 30. juni 2024

Note	2023/24	2022/23
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	49.382	49.382
Overført resultat	-1.120.512	-613.908
EGENKAPITAL I ALT	-1.071.130	-564.526
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	2.550.000	1.250.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.550.000	1.250.000
Kreditinstitutter i øvrigt	0	196.028
Leverandører af varer og tjenesteydelser	315.199	223.656
Anden gæld	476.037	29.283
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.159	363.159
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	799.395	812.126
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	3.349.395	2.062.126
PASSIVER I ALT	2.278.265	1.497.600
5. Usikkerhed om fortsat drift		
6. Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	2023/24	2022/23
Virksomhedskapital		
Primo	49.382	49.382
Ultimo	49.382	49.382
Overkurs ved emission		
Primo	0	190.618
Årets anvendelse af overkurs	0	-190.618
Ultimo	0	0
Overført resultat		
Primo	-613.907	-290.843
Overført fra resultatdisponering	-506.605	-513.683
Overført fra overkurs	0	190.618
Ultimo	-1.120.512	-613.908
Egenkapital ultimo	-1.071.130	-564.526

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.177.098	634.294
Pensioner	54.479	0
Andre udgifter til social sikring	18.838	6.545
Personaleomkostninger i alt	1.250.415	640.839
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	1
2. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	100.960	44.895
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	100.960	44.895
3. Særlige poster		
Særlige poster indregnet under andre driftsomkostninger		
Tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver	0	-255.218
Særlige poster i alt	0	-255.218
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Af langfristet gæld forfalder kr. 0 efter 5 år.		
5. Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og kapitalejere, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet.		
Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.		
6. Eventualposter		
Selskabet har indgået huslejekontrakter med en samlet årlig leje på t.kr. 223. Lejemålene kan opsiges med 6 måneders varsel.		

Fintan Rory Keenan

Navnet returneret af dansk MitID var:

Fintan Rory Keenan

Direktør

ID: 2eb70cf3-babc-4956-aeeed-b1e7d7fa5299

Tidspunkt for underskrift: 11-12-2024 kl.: 11:20:25

Underskrevet med MitID



Fintan Rory Keenan

Navnet returneret af dansk MitID var:

Fintan Rory Keenan

Dirigent

ID: 2eb70cf3-babc-4956-aeeed-b1e7d7fa5299

Tidspunkt for underskrift: 11-12-2024 kl.: 11:20:25

Underskrevet med MitID



Dennis Bjørn Cronbach

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dennis Bjørn Cronbach

Revisor

ID: 0e821980-56b6-4397-b856-03ac57c1d09e

Tidspunkt for underskrift: 11-12-2024 kl.: 11:41:52

Underskrevet med MitID

