



Strø Mølle ApS

**Nellerødvej 28
3200 Helsingør**

CVR-nr. 43 70 99 09

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2023 til 30. september 2024
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. februar 2025

Palle Whittard Duemose
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024	9
Balance pr. 30. september 2024	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for Strø Mølle ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Helsingør, den 18. februar 2025

Direktion

Palle Whittard Duemose

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Strø Mølle ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Strø Mølle ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 18. februar 2025

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor
mne32072

Selskabsoplysninger

Selskabet

Strø Mølle ApS
Nellerødvej 28
3200 Helsinge

CVR-nr.: 43 70 99 09

Regnskabsperiode: 1. oktober 2023 - 30. september 2024
Stiftet: 15. december 2022

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Palle Whittard Duemose

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsinge

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Duemose Holding ApS. Hjemsted Gribskov.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive snedker- og tømrervirksomhed, herunder finearbejde og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et underskud på DKK 612.628, og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en negativ egenkapital på DKK 500.263.

Ledelsen anser årets resultat som ikke tilfredsstillende. Selskabets resultat er i indeværende år påvirket af stigende omkostninger samt udfordringer med personalesammensætning, hvilket har påvirket selskabets indtjening negativt. Selskabets ledelse forventer at regnskabsåret 2024/25 udviser et positivt resultat.

Selskabet har negativ egenkapital. Moderselskabet indestår for Strø Mølle ApS forpligtelser, herunder tilvejebringelse af den fornødne likviditet. På den baggrund aflægges årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strø Mølle ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er ikke direkte sammenlignelige, da sidste års driftsperiode udgjorde 9 mdr.

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.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, 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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024

	Note	2023/2024 DKK	2022/2023 DKK
Bruttofortjeneste		1.064.446	1.345.179
Personaleomkostninger	1	-1.752.726	-1.177.269
Resultat før af- og nedskrivninger		-688.280	167.910
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-50.000	-37.500
Resultat før finansielle poster		-738.280	130.410
Finansielle indtægter		3.689	1.989
Finansielle omkostninger	2	-50.654	-38.306
Resultat før skat		-785.245	94.093
Skat af årets resultat		172.617	-21.728
Årets resultat		-612.628	72.365
Overført resultat		-612.628	72.365
		-612.628	72.365

Balance pr. 30. september 2024

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.500	112.500
Materielle anlægsaktiver		62.500	112.500
Deposita		60.000	60.000
Finansielle anlægsaktiver		60.000	60.000
Anlægsaktiver i alt		122.500	172.500
Varerlager		264.900	266.363
Varebeholdninger		264.900	266.363
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		322.372	70.038
Igangværende arbejder for fremmed regning		131.746	581.645
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		162.221	92.649
Andre tilgodehavender		0	933
Selskabsskat		134.500	24.372
Periodeafgrænsningsposter		18.527	50.171
Tilgodehavender		769.366	819.808
Likvide beholdninger		282.790	294.770
Omsætningsaktiver i alt		1.317.056	1.380.941
Aktiver i alt		1.439.556	1.553.441

Balance pr. 30. september 2024

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-540.263	72.365
Egenkapital		-500.263	112.365
Hensættelse til udskudt skat		7.983	46.100
Hensatte forpligtelser i alt		7.983	46.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.002	117.069
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.514.221	1.051.974
Anden gæld		285.613	225.933
Kortfristede gældsforpligtelser		1.931.836	1.394.976
Gældsforpligtelser i alt		1.931.836	1.394.976
Passiver i alt		1.439.556	1.553.441

Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.494.658	1.007.476
Pensioner	182.962	122.842
Andre omkostninger til social sikring	75.106	46.951
	<u>1.752.726</u>	<u>1.177.269</u>
 Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>4</u>	<u>3</u>
 2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	49.082	37.945
Andre finansielle omkostninger	1.572	361
	<u>50.654</u>	<u>38.306</u>
 3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)		
Selskabet har negativ egenkapital. Moderselskabet indestår for Strø Mølle ApS forpligtelser, herunder tilvejebringelse af den fornødne likviditet. På den baggrund aflægges årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.		
 4 Leje- og leasingforpligtelser		
Husleje forpligtelse:		
6 mdr. opsigelse	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
 5 Eventualforpligtelser		
Selskabet indgår i sambeskatning med koncernforbundne virksomheder og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen.		

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet betalingsgaranti på t.kr. 100, overfor en leverandør.