

ÅRSRAPPORT
11. februar 2021 - 30. juni 2022

Quartz Mill ApS
Holbækvej 114
4100 Ringsted

CVR nr. 42117188

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 7. december 2022

Dirigent

Fintan Rory Keenan

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. februar 2021 - 30. juni 2022	10
Balance pr. 30. juni 2022	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021/22 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/22.

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

Selskabets årsrapport for 2021/22 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 7. december 2022

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. februar 2021 - 30. juni 2022 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 revisoreres 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 7. december 2022

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 på t.kr. 291, hvilket er forventet, da selskabet er i en opstartsfasen, hvor der har været mange omkostninger og lav aktivitet.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2022/2023, således at egenkapitalen er reetableret.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Resultatet for 3. kvartal 2022 udviser et overskud på t.kr. 70, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

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 2021/22 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 regnskabspost 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.

Anvendt regnskabspraksis

Driftsomkostninger

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

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 25 år	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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. februar 2021 - 30. juni 2022

Note	2021/22
Bruttofortjeneste	-194.993
1. Personaleomkostninger	<u>-175.946</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	<u>-370.939</u>
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.661</u>
RESULTAT FØR SKAT	<u>-372.600</u>
Skat af årets resultat	<u>81.756</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-290.844</u>
Forslag til resultatdisponering	
Overført resultat	<u>-290.844</u>
Disponeret i alt	<u>-290.844</u>

Balance pr. 30. juni 2022

Note	2021/22
AKTIVER	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	421.538
Materielle anlægsaktiver i alt	421.538
Finansielle anlægsaktiver	
Andre tilgodehavender	31.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	31.500
ANLÆGSAKTIVER I ALT	453.038
Råvarer og hjælpematerialer	523.344
Fremstillede varer og handelsvarer	14.030
Varebeholdninger i alt	537.374
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	125.253
Skatteaktiv	81.756
Tilgodehavender i alt	207.009
Likvide beholdninger	22.945
Likvide beholdninger i alt	22.945
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	767.328
AKTIVER I ALT	1.220.366

Balance pr. 30. juni 2022

Note	2021/22
PASSIVER	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	49.382
Overkurs ved emission	190.618
Overført resultat	-290.844
EGENKAPITAL I ALT	-50.844
2. Langfristede gældsforpligtelser	
Gæld til kapitalinteressere	853.626
Langfristede gældsforpligtelser i alt	853.626
Leverandører af varer og tjenesteydelser	77.021
Gæld til kapitalinteressere	246.374
Anden gæld	20.187
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	74.002
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	417.584
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.271.210
PASSIVER I ALT	1.220.366
3. Væsentlige aktiviteter	
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5. Eventualposter	

Egenkapitalopgørelse

	2021/22
Virksomhedskapital	
Primo	40.000
Kontant kapitaludvidelse	9.382
Ultimo	<u>49.382</u>
Overkurs ved emission	
Årets overkurs ved emission	190.618
Ultimo	<u>190.618</u>
Overført resultat	
Overført fra resultatdisponering	-290.844
Ultimo	<u>-290.844</u>
Egenkapital ultimo	<u>-50.844</u>

Noter

2021/22

1. Personaleomkostninger

Lønninger	174.526
Andre udgifter til social sikring	1.420
Personaleomkostninger i alt	175.946

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 1

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder kr. 0 efter 5 år.

3. Væsentlige aktiviteter

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

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet inventar, maskiner samt beholdninger til sikkerhed for gæld til kapitalinteresser kr. 1.100.000.

5. Eventualposter

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 162.000. Lejemålet er uopsigeligt indtil 1. december 2022, hvorefter det kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Fintan Rory Keenan

Navnet returneret af dansk MitID var:

Fintan Rory Keenan

Dirigent

ID: 64776d8d-ab84-4da8-86a5-a5d60517a6ec

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2022 kl.: 18:33:18

Underskrevet med MitID



Fintan Rory Keenan

Navnet returneret af dansk MitID var:

Fintan Rory Keenan

Direktør

ID: 64776d8d-ab84-4da8-86a5-a5d60517a6ec

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2022 kl.: 18:33:18

Underskrevet med MitID



Dennis Bjørn Cronbach

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dennis Bjørn Cronbach

Revisor

ID: 3a32a8a7-2c8e-4485-a52a-cc1049c3883d

Tidspunkt for underskrift: 12-12-2022 kl.: 18:35:53

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 851e29KzKUj248883312

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.