

FSR danske revisorer
Mer Revision A/S
Ledreborg Allé 130 i
4000 Roskilde

CVR: 3234 4720
☎ 4632 5632

revisor@merrevision.dk
www.merrevision.dk

Mer Revision
DIN PERSONLIGE RÅDGIVNING

Coolmate ApS

Tolstrupvej 44

4330 Hvalsø

CVR-nr. 30 57 95 85

Årsrapport for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 9. januar 2017

Charlotte Honoré Schack
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Coolmate ApS.

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. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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.

Hvalsø, den 6. januar 2017

Direktion

Kenneth Gjedsted
direktør

Charlotte Honoré Schack
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Coolmate ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Coolmate ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Roskilde, den 9. januar 2017

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Coolmate ApS
Tolstrupvej 44
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 30 57 95 85
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 26. april 2007
Regnskabsår: 9. regnskabsår
Hjemsted: Lejre

Direktion

Kenneth Gjedsted, direktør
Charlotte Honoré Schack, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste formål er at drive servicevirksomhed vedrørende anlæg og inventar til medicinal- og køleinventar og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 546.841, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.351.489.

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 Coolmate ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, hvilket omfatter service og ydelser til medicinalbranchen og kølebranchen, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 m.v. 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.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	20 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		1.138.046	777.632
Personaleomkostninger	1	<u>-342.364</u>	<u>-487.075</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		795.682	290.557
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-89.516</u>	<u>-101.698</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		706.166	188.859
Resultat før finansielle poster		706.166	188.859
Finansielle indtægter	3	213	2
Finansielle omkostninger	4	<u>-3.086</u>	<u>-5.087</u>
Resultat før skat		703.293	183.774
Skat af årets resultat	5	<u>-156.452</u>	<u>-34.544</u>
Årets resultat		<u>546.841</u>	<u>149.230</u>
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		<u>443.441</u>	<u>48.030</u>
		<u>546.841</u>	<u>149.230</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		284.036	369.002
Indretning af lejede lokaler		<u>77.352</u>	<u>81.902</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>361.388</u>	<u>450.904</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>361.388</u>	<u>450.904</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		248.177	125.424
Andre tilgodehavender		<u>49.920</u>	<u>1.174</u>
Tilgodehavender		<u>298.097</u>	<u>126.598</u>
Likvide beholdninger		<u>953.463</u>	<u>590.465</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.251.560</u>	<u>717.063</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.612.948</u></u>	<u><u>1.167.967</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.123.089	679.648
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
Egenkapital	7	<u>1.351.489</u>	<u>905.848</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>7.567</u>	<u>8.019</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>7.567</u>	<u>8.019</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.500	17.000
Selskabsskat		153.659	29.536
Anden gæld		<u>89.733</u>	<u>207.564</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>253.892</u>	<u>254.100</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>253.892</u>	<u>254.100</u>
Passiver i alt		<u>1.612.948</u>	<u>1.167.967</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	332.105	479.492
Andre omkostninger til social sikring	6.313	2.396
Andre personaleomkostninger	3.946	5.187
	<u>342.364</u>	<u>487.075</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>89.516</u>	<u>101.698</u>
	<u>89.516</u>	<u>101.698</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.473	29.299
Biler	71.493	67.849
Indretning af lejede lokaler	<u>4.550</u>	<u>4.550</u>
	<u>89.516</u>	<u>101.698</u>
	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	2
Rentegodtgørelse for acontoskat	<u>213</u>	<u>0</u>
	<u>213</u>	<u>2</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.086	5.087
	<u>3.086</u>	<u>5.087</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	156.904	37.506
Årets udskudte skat	-452	-2.962
	<u>156.452</u>	<u>34.544</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	662.699	91.002
Kostpris 30. september 2016	662.699	91.002
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	293.697	9.100
Årets afskrivninger	84.966	4.550
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	378.663	13.650
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>284.036</u>	<u>77.352</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	679.648	101.200	905.848
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	<u>0</u>	<u>443.441</u>	<u>103.400</u>	<u>546.841</u>
Egenkapital 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>1.123.089</u>	<u>103.400</u>	<u>1.351.489</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter m.v.

Der er pr. statusdagen ingen eventualforpligtelser

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.