

Coolmate ApS

Tolstrupvej 44

4330 Hvalsø

CVR-nr. 30 57 95 85

Årsrapport for perioden 1. oktober 2017 til 30. september 2018

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30. januar 2019

Charlotte Honoré Schack
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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 29. januar 2019

Direktion

Kenneth Gjedsted
direktør

Charlotte Honoré Schack
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Coolmate ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Coolmate ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

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.

Roskilde, den 30. januar 2019

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

Samuel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Coolmate ApS
Tolstrupvej 44
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 30 57 95 85

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Stiftet: 26. april 2007

Regnskabsår: 11. 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 kølevirksomheder og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 214.046, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.519.214.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Coolmate ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

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 kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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

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>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		872.289	796.989
Personaleomkostninger	1	-494.542	-503.783
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		377.747	293.206
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-93.676	-87.043
Resultat før finansielle poster		284.071	206.163
Finansielle indtægter	3	1.532	4.984
Finansielle omkostninger	4	-8.865	-1.412
Resultat før skat		276.738	209.735
Skat af årets resultat	5	-62.692	-46.858
Årets resultat		<u>214.046</u>	<u>162.877</u>
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Overført resultat		106.046	57.077
		<u>214.046</u>	<u>162.877</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		278.234	201.543
Indretning af lejede lokaler		68.252	72.802
Materielle anlægsaktiver	6	<u>346.486</u>	<u>274.345</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>346.486</u>	<u>274.345</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		149.836	298.144
Andre tilgodehavender		199.646	0
Tilgodehavender		<u>349.482</u>	<u>298.144</u>
Værdipapirer		632.040	0
Værdipapirer		<u>632.040</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>341.449</u>	<u>1.030.270</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.322.971</u>	<u>1.328.414</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.669.457</u></u>	<u><u>1.602.759</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.286.214	1.180.168
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>108.000</u>	<u>105.800</u>
Egenkapital	7	<u>1.519.214</u>	<u>1.410.968</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>2.871</u>	<u>3.099</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.871</u>	<u>3.099</u>
Selskabsskat		44.751	42.753
Anden gæld		<u>102.621</u>	<u>145.939</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>147.372</u>	<u>188.692</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>147.372</u>	<u>188.692</u>
Passiver i alt		<u><u>1.669.457</u></u>	<u><u>1.602.759</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	482.472	494.872
Andre omkostninger til social sikring	7.653	6.466
Andre personaleomkostninger	4.417	2.445
	<u>494.542</u>	<u>503.783</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	93.676	87.043
	<u>93.676</u>	<u>87.043</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.633	11.000
Biler	71.493	71.493
Indretning af lejede lokaler	4.550	4.550
	<u>93.676</u>	<u>87.043</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.500	4.984
Rentegodtgørelse for acontoskat	32	0
	<u>1.532</u>	<u>4.984</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.865	1.412
	<u>8.865</u>	<u>1.412</u>
	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	62.920	51.326
Årets udskudte skat	-228	-4.468
	<u>62.692</u>	<u>46.858</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2017	662.699	91.002
Tilgang i årets løb	165.817	0
Afgang i årets løb	-118.233	0
Kostpris 30. september 2018	<u>710.283</u>	<u>91.002</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	461.156	18.200
Årets afskrivninger	89.126	4.550
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-118.233	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	<u>432.049</u>	<u>22.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>278.234</u>	<u>68.252</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	1.180.168	105.800	1.410.968
Betalt ordinært udbytte	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	106.046	108.000	214.046
Egenkapital 30. september 2018	125.000	1.286.214	108.000	1.519.214