



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632 |

revisor@merrevision.dk |

www.merrevision.dk |

Coolmate ApS

Tolstrupvej 44

4330 Hvalsø

CVR-nr. 30 57 95 85

Årsrapport for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 14. februar 2018

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 2016 - 30. september 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 13. februar 2018

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 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 14. februar 2018

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

Samuel Jacobsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Coolmate ApS
Tolstrupvej 44
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 30 57 95 85
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017
Stiftet: 26. april 2007
Regnskabsår: 10. 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 2016/17 udviser et overskud på kr. 162.879, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.410.968.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Coolmate ApS for 2016/17 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 2016/17 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. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		796.990	1.138.046
Personaleomkostninger	1	<u>-503.782</u>	<u>-342.364</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		293.208	795.682
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-87.043</u>	<u>-89.516</u>
Resultat før finansielle poster		206.165	706.166
Finansielle indtægter	3	4.984	213
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.412</u>	<u>-3.086</u>
Resultat før skat		209.737	703.293
Skat af årets resultat	5	<u>-46.858</u>	<u>-156.452</u>
Årets resultat		<u>162.879</u>	<u>546.841</u>
Foreslået udbytte		105.800	103.400
Overført resultat		<u>57.079</u>	<u>443.441</u>
		<u>162.879</u>	<u>546.841</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		201.543	284.036
Indretning af lejede lokaler		<u>72.802</u>	<u>77.352</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>274.345</u>	<u>361.388</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>274.345</u>	<u>361.388</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		298.144	248.177
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>49.920</u>
Tilgodehavender		<u>298.144</u>	<u>298.097</u>
Likvide beholdninger		<u>1.030.270</u>	<u>953.463</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.328.414</u>	<u>1.251.560</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.602.759</u></u>	<u><u>1.612.948</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.180.168	1.123.089
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	7	<u>1.410.968</u>	<u>1.351.489</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.099</u>	<u>7.567</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.099</u>	<u>7.567</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.700	10.500
Selskabsskat		42.753	153.659
Anden gæld		<u>136.239</u>	<u>89.733</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>188.692</u>	<u>253.892</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>188.692</u>	<u>253.892</u>
Passiver i alt		<u><u>1.602.759</u></u>	<u><u>1.612.948</u></u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	494.872	332.105
Andre omkostninger til social sikring	6.465	6.313
Andre personaleomkostninger	<u>2.445</u>	<u>3.946</u>
	<u>503.782</u>	<u>342.364</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>87.043</u>	<u>89.516</u>
	<u>87.043</u>	<u>89.516</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.000	13.473
Biler	71.493	71.493
Indretning af lejede lokaler	<u>4.550</u>	<u>4.550</u>
	<u>87.043</u>	<u>89.516</u>
	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	4.984	0
Rentegodtgørelse for acontoskat	<u>0</u>	<u>213</u>
	<u>4.984</u>	<u>213</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.412	3.086
	<u>1.412</u>	<u>3.086</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	51.326	156.904
Årets udskudte skat	-4.468	-452
	<u>46.858</u>	<u>156.452</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2016	662.699	91.002
Kostpris 30. september 2017	662.699	91.002
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	378.663	13.650
Årets afskrivninger	82.493	4.550
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	461.156	18.200
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>201.543</u>	<u>72.802</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	1.123.089	103.400	1.351.489
Betalt ordinært udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	57.079	105.800	162.879
Egenkapital 30. september 2017	125.000	1.180.168	105.800	1.410.968