



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Betonvej 10, 4000 Roskilde

Gydevang 39, 3450 Allerød

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 2021 til 30. september 2022

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den

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
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

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 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 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 revisoreres 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.

Roskilde, den
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 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 26. april 2007

Regnskabsår: 15. regnskabsår

Hjemsted: Lejre

Direktion

Kenneth Gjedsted, direktør
Charlotte Honoré Schack, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Betonvej 10
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 2021/22 udviser et underskud på kr. 716.475, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 3.242.323.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Coolmate ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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 mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.001.616	1.364.123
Personaleomkostninger	1	-584.669	-497.781
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		416.947	866.342
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-122.913	-122.913
Resultat før finansielle poster		294.034	743.429
Finansielle indtægter	2	232	1.540.053
Finansielle omkostninger	3	-1.205.503	-2.304
Resultat før skat		-911.237	2.281.178
Skat af årets resultat	4	194.762	-503.429
Årets resultat		<u>-716.475</u>	<u>1.777.749</u>
Foreslået udbytte		117.800	114.400
Overført resultat		-834.275	1.663.349
		<u>-716.475</u>	<u>1.777.749</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	257.248	375.611
Indretning af lejede lokaler	5	50.052	54.602
Materielle anlægsaktiver		<u>307.300</u>	<u>430.213</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>307.300</u>	<u>430.213</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		427.040	276.483
Igangværende arbejder for fremmed regning		69.155	0
Andre tilgodehavender		90.568	569.354
Udskudt skatteaktiv		175.342	0
Selskabsskat		29.232	0
Tilgodehavender		<u>791.337</u>	<u>845.837</u>
Værdipapirer		1.857.415	2.840.495
Værdipapirer		<u>1.857.415</u>	<u>2.840.495</u>
Likvide beholdninger		<u>482.956</u>	<u>584.779</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.131.708</u>	<u>4.271.111</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.439.008</u></u>	<u><u>4.701.324</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.999.523	3.833.798
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>117.800</u>	<u>114.400</u>
Egenkapital		<u>3.242.323</u>	<u>4.073.198</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>19.420</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>19.420</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		39.076	10.000
Selskabsskat		0	481.074
Anden gæld		<u>157.609</u>	<u>117.632</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>196.685</u>	<u>608.706</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>196.685</u>	<u>608.706</u>
Passiver i alt		<u><u>3.439.008</u></u>	<u><u>4.701.324</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	125.000	3.833.798	114.400	4.073.198
Betalt ordinært udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-834.275	117.800	-716.475
Egenkapital 30. september 2022	125.000	2.999.523	117.800	3.242.323

Noter til årsrapporten

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	567.759	479.480
Andre omkostninger til social sikring	16.910	18.301
	<u>584.669</u>	<u>497.781</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Kursreguleringer	0	1.539.627
Rentegodtgørelse for acontoskat	232	426
	<u>232</u>	<u>1.540.053</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	1.255	0
Andre finansielle omkostninger	7.215	2.304
Kursreguleringer	1.197.033	0
	<u>1.205.503</u>	<u>2.304</u>
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	508.464
Årets udskudte skat	-194.762	-5.035
	<u>-194.762</u>	<u>503.429</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2021	<u>723.817</u>	<u>91.002</u>
Kostpris 30. september 2022	<u>723.817</u>	<u>91.002</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	348.206	36.400
Årets afskrivninger	<u>118.363</u>	<u>4.550</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	<u>466.569</u>	<u>40.950</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>257.248</u>	<u>50.052</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kenneth Gjedsted

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-017258554712

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-01-10 15:41:53 UTC

NEM ID 

Charlotte Honoré Schack

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-947349942366

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-01-10 15:59:58 UTC

NEM ID 

Samuel Jacobsen

Registreret revisor

Serienummer: 7c6a6fdc-6df1-4930-b419-26159ea4a324

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-01-10 16:07:10 UTC

Mit 

Charlotte Honoré Schack

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-947349942366

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-01-10 16:08:35 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QJOM8-5ET8L-XXM5I-BSM0P-QP JED-AGEE4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>