

*Coolex Holding ApS
Sønderskovvej 7
8362 Hørning*

CVR-nr: 31 87 50 72

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015*

(8. regnskabsår)

Forelagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den __/__/2016

Jørgen Steen Rasmussen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter.....	13



Coolex Holding ApS

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Coolex Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den / 2016

Direktion

Jørgen Steen Rasmussen



Coolex Holding ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Coolex Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Coolex Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år i associerede virksomheder. Ledelsen er dog af den opfattelse, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.



Coolex Holding ApS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering
Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby J, den / 2016

Revision 2 A/S
registrerede revisorer
CVR-nr.: 16968137

Steen Laursen
registreret revisor



Coolex Holding ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Coolex Holding ApS
Sønderskovvej 7
8362 Hørning

Telefon: 86 98 18 11
E-mail: info@coolex.dk

CVR-nr.: 31 87 50 72
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jørgen Steen Rasmussen

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank
M. P. Bruuns Gade 22 - 24
8000 Aarhus C

Revisor

Revision 2 A/S
registrerede revisorer
Vestre Kongevej 4 - 6
8260 Viby J



Coolex Holding ApS

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at eje anparter i andre selskaber.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsrapporten for 2015.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

For det kommende år forventes ligeledes et tilfredsstillende resultat.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed for selskabet og associeret virksomhed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved kapitalindskud og egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Coolex Holding ApS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Coolex Holding ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.



Coolex Holding ApS

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



Coolex Holding ApS

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
Indtægter af kapitalandele	19.862	19.044
Andre eksterne omkostninger	(7.781)	(6.550)
DRIFTSRESULTAT	12.081	12.494
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	9.591
Andre finansielle indtægter	67.468	53.768
Andre finansielle omkostninger	(2.683)	(2.791)
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	76.866	73.062
Skat af årets resultat	(13.960)	(13.671)
ÅRETS RESULTAT	62.906	59.391
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	(47.819)	47.819
Overført resultat	110.725	11.572
DISPONERET I ALT	62.906	59.391



Coolex Holding ApS

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	117.819
Finansielle anlægsaktiver	0	117.819
ANLÆGSAKTIVER	0	117.819
3 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	12.392	11.908
Andre tilgodehavender	140.356	140.356
Tilgodehavender	152.748	152.264
Likvide beholdninger	3.574	3.749
OMSÆTNINGSAKTIVER	156.322	156.013
AKTIVER	156.322	273.832



Coolex Holding ApS

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	47.819
Overført resultat.....	(2.767.570)	72.517
4 EGENKAPITAL	(2.642.570)	245.336
Hensættelser vedrørende kapitalandele i associerede virksomheder	2.756.495	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	2.756.495	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.588	10.001
Selskabsskat	11.985	13.671
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.824	4.824
Kortfristede gældsforpligtelser	42.397	28.496
GÆLDSFORPLIGTELSER	42.397	28.496
PASSIVER	156.322	273.832

5 Eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



NOTER

2015 2014

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet der på nuværende tidspunkt er igangværende, uafsluttede forhandlinger med selskabets kreditgivere om en forlængelse af de nødvendige kreditter til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år i selskabet og associerede virksomheder. Det bedømmes, at selskaberne vil kunne få stillet de fornødne kreditfaciliteter til rådighed fra långivere og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris, primo.....	115.000	115.000
Tilgang i årets løb	15.000	0
Afgang i årets løb	(40.000)	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	90.000	115.000
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	(12.181)	(16.225)
Årets resultatandele.....	19.862	27.306
Skat vedr. resultatandele.....	0	(7.414)
Kapitalregulering i perioden.....	(1.435.246)	(848)
Periodens opskrivning til indre værdi	1.384.050	0
Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele	(46.485)	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	(90.000)	2.819
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015.....	0	117.819
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Rapera Holding ApS, Hørning	50 %	-2.768.101	-795
Coolex Ejendomme ApS, Hørning	50 %	-6.543	40.519

3 Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Udlån Coolex Automater ApS	1.485.321	1.427.176
Mellemregning Coolex Ejendomme ApS.....	12.391	11.906
Mellemregning Coolex Automater ApS	305.891	220.916
Mellemregning Rapera Holding ApS	2	2
Hensat til forventet tab.....	(1.791.213)	(1.648.092)
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder i alt	12.392	11.908
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



NOTER

	Primo	Praksis ændringer	Overførsel	Kapital- regulering	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
4 Egenkapital						
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	47.819	(47.819)	0	0	0	0
Overført resultat.....	1.720.609	0	(2.756.495)	(3.226.459)	1.494.775	(2.767.570)
	1.893.428	(47.819)	(2.756.495)	(3.226.459)	1.494.775	(2.642.570)

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

5 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser m.v.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Anparten i associeret virksomhed Rapera Holding ApS er stillet til sikkerhed for Coolex Holding ApS, Coolex Ejendomme ApS, Rapera Holding ApS, TP Holding ApS og Coolex Automater ApS' engagement i Arbejdernes Landsbank.

Der er stillet kaution vedrørende engagementet i Arbejdernes Landsbank for Rapera Holding ApS.

