

CoolCompany ApS

Agerlandsvej 10
8800 Viborg
CVR-nr. 34202303

**Årsrapport 01.07.2015 -
30.06.2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.12.2016

Dirigent

Navn: Torsten Tolstrup Nielsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 6 |
| Balance pr. 30.06.2016 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

CoolCompany ApS
Agerlandsvej 10
8800 Viborg

CVR-nr.: 34202303

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Torsten Tolstrup Nielsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 6
8800 Viborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for CoolCompany ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 06.12.2016

Direktion

Torsten Tolstrup Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CoolCompany ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CoolCompany ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viborg, den 06.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Allan Søborg Olsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 238 t.kr. mod et overskud på 5 t.kr. sidste år. Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttotab | | (3.550) | (4.150) |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 237.569 | 5.066 |
| Andre finansielle indtægter | | 3.691 | 3.805 |
| Andre finansielle omkostninger | 1 | <u>0</u> | <u>(77)</u> |
| Årets resultat | | <u>237.710</u> | <u>4.644</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 237.569 | 5.066 |
| Overført resultat | | <u>141</u> | <u>(422)</u> |
| | | <u>237.710</u> | <u>4.644</u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|------------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 242.636 | 5.067 |
| Finansielle anlægsaktiver | 2 | 242.636 | 5.067 |
| Anlægsaktiver | | 242.636 | 5.067 |
| Andre tilgodehavender | | 67.161 | 67.220 |
| Tilgodehavender | | 67.161 | 67.220 |
| Likvide beholdninger | | 2.933 | 2.733 |
| Omsætningsaktiver | | 70.094 | 69.953 |
| Aktiver | | 312.730 | 75.020 |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 242.635 | 5.066 |
| Overført overskud eller underskud | | (18.732) | (18.873) |
| Egenkapital | | 303.903 | 66.193 |
| | | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 3.827 | 3.827 |
| Anden gæld | | 5.000 | 5.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 8.827 | 8.827 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | 8.827 | 8.827 |
| | | | |
| Passiver | | 312.730 | 75.020 |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |

Egenkapitaloppgørelse for 2015/16

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdi metode kr. | Overført over- skud eller un- derskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital primo | 80.000 | 5.066 | (18.873) | 66.193 |
| Årets resultat | 0 | 237.569 | 141 | 237.710 |
| Egenkapital ul- timo | 80.000 | 242.635 | (18.732) | 303.903 |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Andre finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 0 | 77 |
| | 0 | 77 |
| | | Kapitalan- |
| | | dele i til- |
| | | knyttede |
| | | virksomhe- |
| | | der |
| | | kr. |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 1 |
| Kostpris ultimo | | 1 |
| Opskrivninger primo | | 5.066 |
| Andel af årets resultat | | 237.569 |
| Opskrivninger ultimo | | 242.635 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 242.636 |
| | | Ejer- |
| | | andel |
| | Hjemsted | Rets- |
| | | form |
| | | % |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: | | |
| MySupport.dk ApS | Viborg | ApS |
| | | 60,0 |

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom subsidiært for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er herudover aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Det er forud for regnskabsudarbejdelsen besluttet at ændre praksis for indregning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder fra indregning til kostpris til fremadrettet at indregne disse kapitalandele efter reglerne om indre værdis metode, idet dette vurderes at give et mere retvisende billede.

Ændring af regnskabspraksis har haft følgende konsekvenser:

| | Resultat | Egenkapital | Balancesum |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| 2014/15 | | | |
| Før ændring af praksis | (422) | 61.127 | 66.127 |
| Effekt af praksisændring | <u>5.066</u> | <u>5.066</u> | <u>5.066</u> |
| Efter regulering til indre værdi | <u>4.644</u> | <u>66.193</u> | <u>71.193</u> |
| 2015/16 | | | |
| Før ændring af praksis | 141 | 61.268 | 70.095 |
| Effekt af praksisændring | <u>237.569</u> | <u>242.635</u> | <u>242.635</u> |
| Efter regulering til indre værdi | <u>237.710</u> | <u>303.903</u> | <u>312.730</u> |

Herudover er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.