

COOL4SEA HOLDING IVS

Kullinggade 31 A, 5700 Svendborg

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30/11 2016

Mark Hollænder Viese
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for COOL4SEA HOLDING IVS.

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. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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.

Svendborg, den 28. november 2016

Direktion

Daniel Buhl Nielsen

Mark Hollænder Viese

Christian Fonnesbæk Jensen

Hans Nicolai Schjerning
Lundsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i COOL4SEA HOLDING IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for COOL4SEA HOLDING IVS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 28. november 2016

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Jan Grevelund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

COOL4SEA HOLDING IVS
Kullinggade 31 A
5700 Svendborg

CVR-nr.: 36 03 32 31
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 27. juni 2014
Hjemsted: Svendborg

Direktion

Daniel Buhl Nielsen
Mark Hollænder Viese
Christian Fønnesbæk Jensen
Hans Nicolai Schjerning Lundsgaard

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 663, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 617.934.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for COOL4SEA HOLDING IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst 50.000 kr.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttotab		-7.150	644.271
Finansielle indtægter	1	<u>5.119</u>	<u>75</u>
Resultat før skat		-2.031	644.346
Skat af årets resultat	2	<u>1.368</u>	<u>-31.999</u>
Årets resultat		<u>-663</u>	<u>612.347</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-663</u>	<u>612.347</u>
		<u>-663</u>	<u>612.347</u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>590.000</u>	<u>590.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>590.000</u>	<u>590.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>590.000</u>	<u>590.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>86.796</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>86.796</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>1.098</u>	<u>69.346</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>87.894</u>	<u>69.346</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>677.894</u></u>	<u><u>659.346</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		6.250	6.250
Øvrige lovpligtige reserver		43.750	43.750
Overført resultat		<u>567.934</u>	<u>568.597</u>
Egenkapital i alt	4	<u>617.934</u>	<u>618.597</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	8.750
Selskabsskat		0	31.999
Anden gæld		<u>44.960</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>59.960</u>	<u>40.749</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>59.960</u>	<u>40.749</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>677.894</u></u>	<u><u>659.346</u></u>

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.107	0
Andre finansielle indtægter	<u>12</u>	<u>75</u>
	<u>5.119</u>	<u>75</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	31.999
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-1.368</u>	<u>0</u>
	<u>-1.368</u>	<u>31.999</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	590.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>590.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>590.000</u>	<u>590.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>590.000</u>	<u>590.000</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
COOL4SEA ApS	Svendborg	85%	471.084	-992.916

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Øvrige lovpligtige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	6.250	43.750	568.597	618.597
Årets resultat	0	0	-663	-663
Egenkapital 30. juni 2016	6.250	43.750	567.934	617.934