



Cool Holding ApS

Malervangen 9, 2600 Glostrup

CVR-nr. 36 43 64 76

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2016

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Cool Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 29. november 2016

Direktion

Søren Duval Byrgesen Larsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Cool Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Cool Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 29. november 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cool Holding ApS Malervangen 9 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 36 43 64 76
	Stiftet: 5. april 2006
	Hjemsted: Glostrup
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
	2. regnskabsår
Direktion	Søren Duval Byrgesen Larsen, Hagenæs 34, 4040 Jyllinge
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	SDBL Holding ApS
Dattervirksomhed	Cool Ceiling A/S, Albertslund

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	0	-13
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	623.123	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-13.688	-4
Resultat før skat	609.435	-17
3 Skat af årets resultat	3.014	4
Årets resultat	612.449	-13
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	623.123	0
Disponeret fra overført resultat	-10.674	-13
Disponeret i alt	612.449	-13

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>964.823</u>	<u>342</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>964.823</u>	<u>342</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>964.823</u>	<u>342</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>53.000</u>	<u>53</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>53.000</u>	<u>53</u>
	Aktiver i alt	<u>1.017.823</u>	<u>395</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	50.000	50
6 Overkurs ved emission	3.000	3
7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	623.123	0
8 Overført resultat	-23.677	-13
Egenkapital i alt	652.446	40
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	13
Gæld til tilknyttede virksomheder	165.815	162
Anden gæld	187.062	180
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	365.377	355
Gældsforpligtelser i alt	365.377	355
Passiver i alt	1.017.823	395
9 Eventualposter		
10 Nærtstående parter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at være holdingselskab for Cool Ceiling A/S.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	13.688	4
	13.688	4
3. Skat af årets resultat		
Sambeskatningsbidrag	-3.014	-4
	-3.014	-4
	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	341.700	0
Tilgang i årets løb	0	342
Kostpris ultimo	341.700	342
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	623.123	0
Opskrivninger ultimo	623.123	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	964.823	342
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Cool Ceiling A/S	Albertslund	67 %

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	0
Tilgang i året	<u>0</u>	<u>50</u>
	<u>50.000</u>	<u>50</u>
6. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission primo	<u>3.000</u>	<u>3</u>
	<u>3.000</u>	<u>3</u>
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Resultatandel	<u>623.123</u>	<u>0</u>
	<u>623.123</u>	<u>0</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	-13.003	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-10.674</u>	<u>-13</u>
	<u>-23.677</u>	<u>-13</u>

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SDBL Holding ApS som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

SDBL Holding ApS, Hagenæs 34, 4040 Jyllinge

Kronby Holding ApS, Lansebakken 11A, 2840 Holte

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cool Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.