



Cool Ceiling A/S

Malervangen 9, 2600 Glostrup

CVR-nr. 36 55 28 75

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 erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 20. februar 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Cool Ceiling A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores 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 20. februar 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 29. november 2016

Direktion

Jes Dam Jessen
Direktør

Bestyrelse

Søren Duval Byrgesen Larsen

Kim Jørgen Heide Kronby

Torben Hasselbalch

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cool Ceiling A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Cool Ceiling A/S for regnskabsåret 20. februar 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 erklæringer

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 20. februar 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Roskilde, den 29. november 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cool Ceiling A/S Malervangen 9 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 36 55 28 75
	Stiftet: 20. februar 2015
	Hjemsted: Albertslund
	Regnskabsår: 20. februar 2015 - 30. juni 2016 1. regnskabsår
Bestyrelse	Søren Duval Byrgesen Larsen, Hagenæs 34, 4040 Jyllinge Kim Jørgen Heide Kronby, Landsebakken 11 A, Øverød, 2840 Holte Torben Hasselbalch, Nordmarksvej 39, 4040 Jyllinge
Direktion	Jes Dam Jessen, Svanevænget 43, 4040 Jyllinge, Direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle koncepter indenfor ventilation og klimatisering af bygninger samt installation af produkterne og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.696 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 930 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet er stiftet den 20. februar 2015. Stiftelsesomkostningerne udgør 22.125 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	20/2 2015 - 30/6 2016 kr.
Bruttofortjeneste	2.695.840
1 Personaleomkostninger	-1.427.611
Driftsresultat	1.268.229
2 Øvrige finansielle omkostninger	-64.720
Resultat før skat	1.203.509
3 Skat af årets resultat	-273.475
Årets resultat	930.034
Forslag til resultatdisponering:	
Udbytte for regnskabsåret	300.000
Overføres til overført resultat	630.034
Disponeret i alt	930.034

Balance

<u>Note</u>	30/6 2016 kr.
Aktiver	
Anlægsaktiver	
Indretning af lejede lokaler	28.019
Materielle anlægsaktiver i alt	28.019
Deposita	51.048
Finansielle anlægsaktiver i alt	51.048
Anlægsaktiver i alt	79.067
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	91.092
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	554.215
Andre tilgodehavender	489.289
Periodeafgrænsningsposter	8.500
Tilgodehavender i alt	1.143.096
Likvide beholdninger	2.841.362
Omsætningsaktiver i alt	3.984.458
Aktiver i alt	4.063.525

Balance

	30/6 2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>
Passiver	
Egenkapital	
5 Virksomhedskapital	500.000
6 Overkurs ved emission	10.000
7 Overført resultat	630.034
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000
Egenkapital i alt	<u>1.440.034</u>
Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	273.475
Hensatte forpligtelser i alt	<u>273.475</u>
Gældsforpligtelser	
Gæld til pengeinstitutter	952
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	744.375
Leverandører af varer og tjenesteydelser	994.969
Gæld til tilknyttede virksomheder	483.007
Anden gæld	126.713
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.350.016
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.350.016</u>
Passiver i alt	<u>4.063.525</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
10 Eventualposter	

Noter

	20/2 2015 - 30/6 2016 kr.
1. Personalemkostninger	
Lønninger og gager	1.271.952
Pensioner	39.000
Andre omkostninger til social sikring	4.337
Personalemkostninger i øvrigt	112.322
	<u>1.427.611</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	64.720
	<u>64.720</u>
3. Skat af årets resultat	
Årets regulering af udskudt skat	273.475
	<u>273.475</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning	
Salgsværdi af periodens produktion	6.887.526
Modtagne acontobetalinge	-7.077.686
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>-190.160</u>
Der indregnes således:	
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	554.215
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	-744.375
	<u>-190.160</u>

Noter

30/6 2016
kr.

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo

500.000

500.000

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overkurs ved emission

Overkurs ved emission primo

10.000

10.000

7. Overført resultat

Overført resultat primo

0

Årets overførte overskud eller underskud

630.034

630.034

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte for regnskabsåret

300.000

300.000

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i selskabet.

Selskabet har deponeret likvide beholdninger på 2.210 t.kr. til sikkerhed for arbejdsgarantier, som udgør 5.000 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse og en årlig husleje på 153 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cool Ceiling A/S 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 nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

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.

Balancen

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.