

CoolSystems ApS

Årsrapport

23. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/04/2013

Søren Aarselv Sundahl

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CoolSystems ApS
Birkemosevej 11
6000 Kolding

CVR-nr: 34219192
Regnskabsår: 23/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

Ernst og Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Gyngemose Parkvej 50
2860 Søborg

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2012 for CoolSystems 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 05/04/2013

Direktion

Søren Aarslev Sundahl

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i CoolSystems ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CoolSystems ApS for regnskabsåret 23. januar 2012 - 31. december 2012, 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer 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.

København, 05/04/2013

Christian S. Johansen
statsautoriseret revisor
Ernst og Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er at drive mobil , IT , handels , streaming og udviklingsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 67.828, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på kr. 12.172.

Going concern

Selskabet har tabt selskabskapitalen, men forventer at denne vil blive reetableret via fremtidig indtjening. Det ultimative moderselskab Cool Group ApS har afgivet støtteerklæring, dækkende som minimum perioden frem til 31. december 2013.

Der henvises til note 8.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Da det er selskabets 1. regnskabsår, er der ikke medtaget sammenligningstal.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én post benævnt bruttofortjeneste.

Finansielle poster

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 23. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		763.435
Personaleomkostninger	1	-761.016
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-72.000
Resultat af ordinær primær drift		-69.581
Andre finansielle indtægter	3	83
Øvrige finansielle omkostninger	4	-1.512
Ordinært resultat før skat		-71.010
Skat af årets resultat	5	3.182
Årets resultat		-67.828
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-67.828
I alt		-67.828

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		24.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6	24.000
Anlægsaktiver i alt		24.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.179
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		62.500
Tilgodehavende skat		3.182
Tilgodehavender i alt		158.861
Likvide beholdninger		384.061
Omsætningsaktiver i alt		542.922
AKTIVER I ALT		566.922

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		-67.828
Egenkapital i alt	7	12.172
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.554
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		409.024
Anden gæld		141.172
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		554.750
Gældsforpligtelser i alt		554.750
PASSIVER I ALT		566.922

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012
	kr.
Personaleomkostninger er opgjort således:	
Lønninger og gager	-730.827
Pensionsomkostninger	-24.430
Andre omkostninger til social sikring	-5.759
	<u>-761.016</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012
	kr.
Immaterielle rettigheder	-72.000
	<u>-72.000</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2012
	kr.
Andre renteindtægter, valutakursgevinster og lignende indtægter	83
	<u>83</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2012
	kr.
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	-1.201
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	-311
	<u>-1.512</u>

5. Skat af årets resultat

	2012
	kr.
Beregnet selskabsskat, ekskl. finansieringstillæg	<u>3.182</u>
	<u>3.182</u>
	kr.
som fordeler sig således:	
Skat af årets resultat	<u>3.182</u>
I alt	<u>3.182</u>

6. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Immaterielle rettigheder.
	kr.
Kostpris	
Saldo pr. 23/1 2012	0
Tilgang i årets løb	96.000
Afgang i årets løb	0
Kostpris pr. 31/12 2012	<u>96.000</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 23/1 2012	0
Årets afskrivninger	72.000
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2012	<u>72.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2012	<u>24.000</u>

7. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital pr. 23/1 2012	0	0	0
Stiftelse af selskab	80.000	0	80.000
Overført i året	0	-67.828	-67.828
Egenkapital pr. 31/12 2012	<u>80.000</u>	<u>-67.828</u>	<u>-12.172</u>

8. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen, og er dermed underlagt selskabslovens § 119. Selskabets ledelse forventer egenkapitalen reetableret gennem fremtidig indtjening.

Det ultimative moderselskab Cool Group ApS har afgivet støtteerklæring, dækkende som minimum perioden frem til 31. december 2013.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Cool Group Ap,S som er administrationselskab, samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter for indkomståret 2012 og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere i sambeskatningskredsen.

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2012.

10. Oplysning om ejerskab

Moderselskab

Cool Group ApS, Birkemosevej 11, 6000 Kolding
CVR nr. 33 77 20 41