


CoolSystems ApS

Birkemosevej 11, 6000 Kolding

CVR-nr. 34 21 91 92



Årsrapport for 1. januar - 31. december 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. juni 2014

Som dirigent:

.....
Søren Aarslev Sundahl



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	8
Usikkerhed om going concern	9
Personaleomkostninger	9
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	9
Finansielle indtægter	10
Finansielle omkostninger	10
Skat af årets resultat	10
Immaterielle anlægsaktiver	10
Materielle anlægsaktiver	11
Anpartskapital	11
Sikkerhedsstillelser	11

Oplysninger om selskabet

Adresse, postnr., by	Birkemosevej 11, 6000 Kolding
CVR-nr.	34 21 91 92
Direktion	Søren Aarslev Sundahl
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg Telefon +45 70 10 80 50 Telefax +45 35 87 22 00

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive mobil, IT, handels og udviklingsvirksomhed.

Usædvanlige forhold som har påvirket årsregnskabet

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 2014.

Der henvises til note 2 for en yderligere omtale heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. -42.092 mod kr. -67.828 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. -29.920.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 13. juni 2014

Direktionen:

.....
Søren Aarslev Sundahl

Til anpartshaverne i CoolSystems ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CoolSystems ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 en 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 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.

København, den 13. juni 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Thomas Kühn
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste	1.427.794	763.435
3 Personaleomkostninger	1.444.532	761.016
4 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>29.333</u>	<u>72.000</u>
Resultat af ordinær primær drift	-46.071	-69.581
5 Finansielle indtægter	229	83
6 Finansielle omkostninger	<u>6.408</u>	<u>1.512</u>
Resultat før skat	-52.250	-71.010
7 Skat af årets resultat	<u>-10.158</u>	<u>-3.182</u>
Årets resultat	<u>-42.092</u>	<u>-67.828</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-42.092</u>	<u>-67.828</u>
	<u>-42.092</u>	<u>-67.828</u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>24.000</u>
8 Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>24.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>10.666</u>	<u>0</u>
9 Materielle anlægsaktiver	<u>10.666</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.666</u>	<u>24.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	147.058	93.179
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	159.813	62.500
Tilgodehavende selskabsskat	10.158	3.182
Andre tilgodehavender	<u>34.647</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>351.676</u>	<u>158.861</u>
Likvide beholdninger	<u>33.934</u>	<u>384.061</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>385.610</u>	<u>542.922</u>
Aktiver i alt	<u>396.276</u>	<u>566.922</u>

Balance pr. 31. december

Note	2013 kr.	2012 kr.
Passiver		
Egenkapital		
10 Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	<u>-109.920</u>	<u>-67.828</u>
Egenkapital i alt	<u>-29.920</u>	<u>12.172</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	4.555
Gæld til tilknyttede virksomheder	64.789	409.024
Anden gæld	<u>361.407</u>	<u>141.171</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>426.196</u>	<u>554.750</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>426.196</u>	<u>554.750</u>
Passiver i alt	<u><u>396.276</u></u>	<u><u>566.922</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2013	80.000	-67.828	12.172
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-42.092</u>	<u>-42.092</u>
Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>80.000</u>	<u>-109.920</u>	<u>-29.920</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CoolSystems ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Valutaomregning

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Den vurderede brugstid for immaterielle anlægsaktiver udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Erhvervede immaterielle rettigheder	1-2 år

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. 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 inden for samme jurisdiktion.

2. 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 den 31. december 2014.

3. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger er opgjort således:

	2013 kr.	2012 kr.
Lønninger	1.305.812	730.827
Pensioner	120.591	24.430
Andre omkostninger til social sikring	<u>18.129</u>	<u>5.759</u>
	<u>1.444.532</u>	<u>761.016</u>

4. Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	24.000	72.000
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>5.333</u>	<u>0</u>
	<u>29.333</u>	<u>72.000</u>

Noter

	2013 kr.	2012 kr.
5. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>229</u>	<u>83</u>
	<u>229</u>	<u>83</u>
6. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	6.105	1.201
Andre finansielle omkostninger	<u>303</u>	<u>311</u>
	<u>6.408</u>	<u>1.512</u>
7. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>-10.158</u>	<u>-3.182</u>
	<u>-10.158</u>	<u>-3.182</u>
8. Immaterielle anlægsaktiver		Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
(kr.)		
Kostpris		
Saldo pr. 1/1 2013		96.000
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		<u>0</u>
Kostpris pr. 31/12 2013		<u>96.000</u>
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1/1 2013		72.000
Årets afskrivninger		<u>24.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2013		<u>96.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013		<u><u>0</u></u>

9. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2013	0
Tilgang i årets løb	15.999
Afgang i årets løb	<u>0</u>
Kostpris pr. 31/12 2013	<u>15.999</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2013	0
Årets afskrivninger	<u>5.333</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2013	<u>5.333</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2013	<u><u>10.666</u></u>

10. Anpartskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 80.000 de seneste 2 år.

11. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2013.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Cool Group ApS som er administrationsselskab, samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter for indkomståret 2013 og kildeskatter, som forfalder til betaling 1. juli 2013 eller senere i sambeskatningskredsen.

