



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 619 878
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COOLTEAM BERGEN AS
Forretningsadresse: Arnadalsflaten 7
5262 ARNATVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lasse Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 23.05.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		52 823 555	43 272 433
Annen driftsinntekt		121 892	120 000
Sum inntekter		52 945 447	43 392 433
Kostnader			
Varekostnad		37 764 994	27 105 304
Lønnskostnad	2	11 272 960	9 777 864
Avskrivning	4	100 639	213 785
Annen driftskostnad		3 663 501	3 128 862
Sum kostnader		52 802 094	40 225 815
Driftsresultat		143 353	3 166 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		19 027	16 744
Sum finansinntekter		19 027	16 744
Annen finanskostnad		35 383	24 613
Sum finanskostnader		35 383	24 613
Netto finans		-16 356	-7 869
Ordinært resultat før skattekostnad		126 997	3 158 749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	32 296	699 675
Ordinært resultat etter skattekostnad		94 701	2 459 074
Årsresultat		94 701	2 459 074
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7		1 700 000
Overføringer annen egenkapital	7	94 701	759 074
Sum overføringer og disponeringer		94 701	2 459 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	76 403	105 579
Sum immaterielle eiendeler		76 403	105 579
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 5	215 819	188 647
Sum varige driftsmidler		215 819	188 647
Sum anleggsmidler		292 222	294 226
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	5	2 082 006	1 292 226
Fordringer			
Kundefordringer	3, 5	9 690 860	8 390 460
Andre fordringer		125 592	355 212
Sum fordringer		9 816 452	8 745 672
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		538 315	4 784 029
Sum omløpsmidler		12 436 773	14 821 927
SUM EIENDELER		12 728 995	15 116 153
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 807 860	2 713 159
Sum opptjent egenkapital		2 807 860	2 713 159
Sum egenkapital		3 807 860	3 713 159
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			75 304
Sum annen langsiktig gjeld			75 304
Sum langsiktig gjeld		0	75 304
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	412 696	
Leverandørgjeld		5 199 434	3 341 372
Betalbar skatt	6	3 120	747 874
Skyldige offentlige avgifter		2 107 925	2 189 912
Annen kortsiktig gjeld	3	1 197 960	5 048 532
Sum kortsiktig gjeld		8 921 135	11 327 690
Sum gjeld		8 921 135	11 402 994
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 728 995	15 116 153



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 745538

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 619 878
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: COOLTEAM BERGEN AS
Forretningsadresse: Arnadalsflaten 7
5262 ARNATVEIT

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lasse Andersen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 11.05.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 30.07.2022



Organisasjonsnr: 915 619 878
COOLTEAM BERGEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		52 823 555	43 272 433
Annen driftsinntekt		121 892	120 000
Sum inntekter		52 945 447	43 392 433
Kostnader			
Varekostnad		37 764 994	27 105 304
Lønnskostnad	2	11 272 960	9 777 864
Avskrivning	4	100 639	213 785
Annen driftskostnad		3 663 501	3 128 862
Sum kostnader		52 802 094	40 225 815
Driftsresultat		143 353	3 166 618
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		19 027	16 744
Sum finansinntekter		19 027	16 744
Annen finanskostnad		35 383	24 613
Sum finanskostnader		35 383	24 613
Netto finans		-16 356	-7 869
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		126 997	3 158 749
Skattekostnad på ordinært resultat	6	32 296	699 675
Ordinært resultat etter skattekostnad		94 701	2 459 074
Årsresultat		94 701	2 459 074
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7		1 700 000
Overføringer annen egenkapital	7	94 701	759 074
Sum overføringer og disponeringer		94 701	2 459 074



Organisasjonsnr: 915 619 878
COOLTEAM BERGEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel	6	76 403	105 579
Sum immaterielle eiendeler		76 403	105 579

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 5	215 819	188 647
Sum varige driftsmidler		215 819	188 647

Sum anleggsmidler		292 222	294 226
--------------------------	--	----------------	----------------

Omløpsmidler

Varer

Sum varer	5	2 082 006	1 292 226
------------------	---	------------------	------------------

Fordringer

Kundefordringer	3, 5	9 690 860	8 390 460
Andre fordringer		125 592	355 212
Sum fordringer		9 816 452	8 745 672

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		538 315	4 784 029
--	--	----------------	------------------

Sum omløpsmidler		12 436 773	14 821 927
-------------------------	--	-------------------	-------------------

SUM EIENDELER		12 728 995	15 116 153
----------------------	--	-------------------	-------------------

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	7	1 000 000	1 000 000
Sum innskutt egenkapital		1 000 000	1 000 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	7	2 807 860	2 713 159
Sum opptjent egenkapital		2 807 860	2 713 159

Sum egenkapital		3 807 860	3 713 159
------------------------	--	------------------	------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Annen langsiktig gjeld



Gjeld til			
kredittinstitusjoner			75 304
Sum annen langsiktig gjeld			75 304
Sum langsiktig gjeld		0	75 304
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	5	412 696	
Leverandørgjeld		5 199 434	3 341 372
Betalbar skatt	6	3 120	747 874
Skyldige offentlige avgifter		2 107 925	2 189 912
Annen kortsiktig gjeld	3	1 197 960	5 048 532
Sum kortsiktig gjeld		8 921 135	11 327 690
Sum gjeld		8 921 135	11 402 994
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		12 728 995	15 116 153



Organisasjonsnr: 915 619 878
COOLTEAM BERGEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	

Note

2

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9453648.00	8185187.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1397280.00	1147462.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	300189.00	272907.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	121844.00	172308.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11272961.00	9777864.00

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------	--------------	------------------



48500.00

<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		17250.00

<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
		65750.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
12.00

<u>Omløpsmidler</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
---------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Skattemessig fremf.undersk.</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
------------------------------------	------------------	------------------	----------------

<u>Kortsiktig gjeld</u>	<u>Startdato</u>	<u>Sluttdato</u>	<u>Endring</u>
-------------------------	------------------	------------------	----------------



Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Åslyveien 21, 3170 Sem
Postboks 2427, 3104 Tønsberg

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske Revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Coolteam Bergen AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Coolteam Bergen AS som består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjon

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og *International Code of Ethics for Professional Accountants* (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjons handlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er



Building a better
working world

- høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
 - evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
 - konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
 - evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av og tidspunktet for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom revisjonen.

Tønsberg, 11. mai 2022
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Morten Mobråthen
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: YZIG4-7ETS6-0MTBD-CVYIN-HJBJI-TGWW1



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Morten Mobraåthen

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5994-4-470218

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-05-11 19:57:51 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: YZIG4-7EJS6-0MTBD-CVYIN-HJBZF-TGWW1

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Coolteam Bergen AS
Org.nr: 915 619 878

Årsrapport for 2021

- Årsregnskap**
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Pemneo Dokumentnøkkel: EAUWV-BVPD5-FTUHF-CSJPS-E4ALO-B7UA3



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Resultatregnskap 01.01-31.12

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		52 823 555	43 272 433
Annen driftsinntekt		121 892	120 000
Sum driftsinntekter		<u>52 945 447</u>	<u>43 392 433</u>
Driftskostnader			
Varekostnad		37 764 994	27 105 304
Lønnskostnad	2	11 272 960	9 777 864
Avskrivning	4	100 639	213 785
Annen driftskostnad		3 663 501	3 128 862
Sum driftskostnader		<u>52 802 094</u>	<u>40 225 815</u>
Driftsresultat		<u>143 353</u>	<u>3 166 618</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		19 027	16 744
Annen finanskostnad		35 383	24 613
Netto finansposter		<u>-16 356</u>	<u>-7 869</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>126 997</u>	<u>3 158 749</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	32 296	699 675
Årsresultat		<u>94 701</u>	<u>2 459 074</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	7	0	1 700 000
Overføringer annen egenkapital	7	94 701	759 074
Sum disponert		<u>94 701</u>	<u>2 459 074</u>

Penneo Dokumentnøkkel: EAUWV-BVPD5-FTUHF-CS/PS-E4ALO-B7UA3



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	76 403	105 579
Sum immaterielle eiendeler		<u>76 403</u>	<u>105 579</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	4, 5	215 819	188 647
Sum varige driftsmidler		<u>215 819</u>	<u>188 647</u>
Sum anleggsmidler		<u>292 222</u>	<u>294 226</u>
Omløpsmidler			
Varer	5	2 082 006	1 292 226
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer	3, 5	9 690 860	8 390 460
Andre fordringer		125 592	355 212
Sum fordringer		<u>9 816 452</u>	<u>8 745 672</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>538 315</u>	<u>4 784 029</u>
Sum omløpsmidler		<u>12 436 773</u>	<u>14 821 927</u>
Sum eiendeler		<u>12 728 995</u>	<u>15 116 153</u>

Penneo Dokumentnøkkel: EAUWV-BVDPD5-FTUHF-CSJPS-E4ALO-B7UA3



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	7	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	7	<u>2 807 860</u>	<u>2 713 159</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>2 807 860</u>	<u>2 713 159</u>
Sum egenkapital		<u>3 807 860</u>	<u>3 713 159</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner		<u>0</u>	<u>75 304</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>0</u>	<u>75 304</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	412 696	0
Leverandørgjeld		5 199 434	3 341 372
Betalbar skatt	6	3 120	747 874
Skyldige offentlige avgifter		2 107 925	2 189 912
Annen kortsiktig gjeld	3	<u>1 197 960</u>	<u>5 048 532</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>8 921 135</u>	<u>11 327 690</u>
Sum gjeld		<u>8 921 135</u>	<u>11 402 994</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>12 728 995</u>	<u>15 116 153</u>

31. desember 2021
Bergen, 6. mai 2022

Lasse Andersen
styremedlem, daglig leder

Jan Harald Eriksen
styremedlem

Kjetil Opperud
styremedlem

Tor Georg Qudrio
styreleder

Penneo Dokumentnøkkel: EAUWV-BVPD5-FTUHF-CS/PS-E4ALO-B7UA3



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. For prosjekter foretas inntektsføring i takt med fullføringsgraden. Fullføringsgraden beregnes som forholdet mellom påløpte prosjektkostnader og estimerte total kostnader for prosjektet basert på forventet sluttresultat. For prosjekter som forventes å gi tap blir hele tapet resultatført inneværende periode. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til forventet tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

Leasing- og leieavtaler

Alle leieavtaler vurderes som operasjonelle og klassifiseres som ordinær driftskostnad.

Garantiarbeider

Utførte garantiarbeider kostnadsføres løpende. Til dekning av fremtidige garantiarbeider avsettes forskuddsfakturert service i garantitiden for nye butikker samt beste estimat på garantiarbeider som historisk påløper.

Pensjoner

Innbetalinger til pensjonsordning kostnadsføres som lønnskostnad.



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Noter til regnskapet for 2021

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til frømføring ved utgangen av regnskapsåret. Skattøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttiggjort.

Bruk av estimater

Utarbeidelsen av årsregnskapet i henhold til god regnskapsskikk forutsetter at ledelsen benytter estimater og forutsetninger som påvirker resultatregnskapet og verdsettelsen av eiendeler og gjeld, samt opplysninger om usikre eiendeler og forpliktelser på balansedagen. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres løpende.

Note 2 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader	2021	2020
Lønninger	9 453 648	8 185 187
Arbeidsgiveravgift	1 397 280	1 147 462
Pensjonskostnader	300 189	272 907
Andre ytelser	121 844	172 308
Sum	<u>11 272 961</u>	<u>9 777 864</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 12 årsverk.

Note 3 - Prosjekter i arbeid vurdert etter løpende avregningsmetode

	2021	2020
Kontrakter under utførelse, totalt inntektsført på balansedagen	886 862	4 203 234
Påløpte kostnader på arbeid under utførelse	893 481	4 268 115
Estimert dekningsbidrag på kontrakter under utførelse	-6 619	-64 881
Opptjente, ikke fakturerte inntekter inkl. i kundefordringene	916 862	959 630
Forskuddsfakturert produksjon	0	2 250 000



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Noter til regnskapet for 2021

Note 4 - Varige driftsmidler

	Varebiler	Driftsløsøre	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	368 222	309 132	677 354
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	187 918	187 918
Avgang solgte driftsmidler	-300 532	0	-300 532
Anskaffelseskost 31.12.	67 690	497 050	564 740
Akk.avskrivning 31.12.	-67 690	-281 232	-348 922
Balanseført pr. 31.12.	0	215 818	215 818
Årets avskrivninger	0	100 639	100 639
Økonomisk levetid	3-5 år	3-4 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 5 - Kreditter og pant

<i>Pantsikret gjeld</i>	2021	2020
Kassekreditt*	4 12 696	0
Billån	0	75 304
Sum pantsikret gjeld	4 12 696	75 304

*) Kassekreditten har en trekkramme på 2 mill.

<i>Skret i panteobjekt med bokførte verdier:</i>	2021	2020
Fordringer	9 690 860	8 390 460
Varelager	2 082 006	1 292 226
Sum	11 988 685	9 871 333



Coolteam Bergen AS

Org.nr: 915 619 878

Noter til regnskapet for 2021

Note 6 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	3 120	747 874
Endring utsatt skatt	29 176	-48 199
Årets totale skattekostnad	<u>32 296</u>	<u>699 675</u>
 <i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	126 997	3 158 749
Permanente forskjeller	19 804	21 585
Endring i midlertidige forskjeller	-132 619	219 091
Årets skattegrunnlag	<u>14 182</u>	<u>3 399 425</u>
 Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	3 120	747 874
 <i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler	-97 287	-229 906
Utestående fordringer	-50 000	-50 000
Garantiavsetning	-200 000	-200 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-347 287</u>	<u>-479 906</u>
 Utsatt skattefordel/ Utsatt skatt (22%)	-76 403	-105 579
 <i>Forklaring til hvorfor årets skattekostnad ikke utgjør 22% av resultat før skatt</i>	2021	
22% skatt av resultat før skatt	27 939	
Permanente forskjeller (22%)	4 357	
Beregnet skattekostnad	<u>32 296</u>	

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	1 000 000	2 713 159	3 713 159
Årsresultat	0	94 701	94 701
Egenkapital 31.12.2021	<u>1 000 000</u>	<u>2 807 860</u>	<u>3 807 860</u>

Penneo Dokumentnøkkel: EAUWV-BVPS5-FTUHF-CS/PS-E4ALO-B7UA3



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Tor Georg Cudrio

Styreleder

På vegne av: Coolteam Bergen AS

Serienummer: 9578-5999-4-1218964

IP: 77.16.xxx.xxx

2022-05-06 10:59:58 UTC



Kjetil Opperud

Styremedlem

På vegne av: Coolteam Bergen AS

Serienummer: 9578-5999-4-1166628

IP: 85.166.xxx.xxx

2022-05-08 13:27:46 UTC



Jan Harald Eriksen

Styremedlem

På vegne av: Coolteam Bergen AS

Serienummer: 9578-5999-4-1167337

IP: 213.52.xxx.xxx

2022-05-09 08:54:29 UTC



Lasse Andersen

Daglig leder

På vegne av: Coolteam Bergen AS

Serienummer: 9578-5993-4-1733475

IP: 185.181.xxx.xxx

2022-05-11 08:46:41 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: EAUWV-BVPD5-FTUHF-CS/PS-E4ALO-B7UA3

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>