



Regnskab
1. januar 2019 – 5. marts 2019

CoolUnite Fonden
Bøgildsmindevej 3
9400 Nørresundby
CVR. 39 17 51 93

Indhold

| | |
|--|----|
| Regnskab 1. januar 2019 – 5. marts 2019 | 1 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Fondsoplysninger | 6 |
| Bestyrelse | 6 |
| Revision | 6 |
| Advokat | 6 |
| Pengeinstitut | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Regnskab 1. januar 2019 – 5. marts 2019 | 8 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 10 |
| 1. Uddelinger | 10 |
| 2. Disponibel kapital | 10 |
| Regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt regnskabet for 1. januar 2019 til 5. marts 2019 for CoolUnite Fonden.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med fundatsen samt årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger.

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 5.marts 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar 2019 – 5. marts 2019.

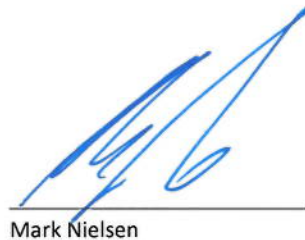
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi bekræfter endvidere, at gennemført indsamling i henhold til tilladelse fra Indsamlingsnævnet er foretaget i overensstemmelse med indsamlingsreglerne.

Nørresundby den **8.11.2019**



Jacob Risgaard
Formand



Mark Nielsen



Niels David Nielsen

Christian Løth Mortensen



Henriette Dalby Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Indsamlingsnævnet

Konklusion

Vi har revideret regnskabet for CoolUnite Fonden for perioden 1. januar 2019 – 5. marts 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Det er vores opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 5. marts 2019 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar 2019 – 5. marts 2019 i overensstemmelse med fundatsen samt årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af fonden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet –begrænsning i distribution og anvendelse

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Indsamlingsnævnet og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter end Indsamlingsnævnet

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et regnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger, fundatsen samt årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med nødvendige tilpasninger. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere fonden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af fondens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fonden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med regnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens og fundatsens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, den 8.11.2019

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98



Steffen S. Hansen
Statsaut. Revisor
nrne32737

Ledelsesberetning

Fondsoplysninger

CoolUnite Fonden
Bøgildsmindevej 3
9400 Nørresundby

Hjemmeside: www.coolunite.dk
e-mail: info@coolunite.dk

CVR. Nr.: 39 17 51 93
Stiftet: 19. december 2017
Hjemstedskommune: Aalborg Kommune
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Formand:

- Jacob Risgaard

Bestyrelsesmedlemmer:

- Niels David Nielsen
- Mark Nielsen
- Christian Løth Mortensen
- Henriette Dalby Madsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østre Havnegade 18
9000 Aalborg

Advokat

Hovmøller & Thorup
Advokatpartnerselskab
Strandvejen 4, 1.
9000 Aalborg

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Østre Havnepromenaden 26 st.
9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Fondens formål

CoolUnite Fonden har til formål, at støtte, udvikle og styrke sårbare, sygdomsramte, og udsatte børn. Fonden vil skabe gode oplevelser og bidrage til, at disse børn kan få en nemmere hverdag.

Fondens virksomhed

Fonden er en almennyttig fond

Uddelinger

Der er i perioden til opfyldelse af fondens formål uddelt 300.000 kr.

Uddelingerne er fordelt således:

Uddelinger i perioden

| | 01.01.19 – 05.03.19 |
|-------------------------|---------------------|
| Ønskelands Pausehus | 300.000 |
| Uddelinger i alt | 300.000 |

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke i tiden efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som væsentligt har forrykket fondens økonomiske stilling.

Forventninger til 2019

Det forventes at indtægterne og uddelingerne øges i henhold til stigende aktiviteter i 2019.

Regnskab 1. januar 2019 – 5. marts 2019

Resultatopgørelse

| | Note | 01.01.19 – 05.03.19 |
|-----------------------------------|------|-----------------------|
| Indtægter | | |
| Donationer | | <u>526.020</u> |
| Indtægter i alt | | <u>526.020</u> |
| Omkostninger | | |
| Personaleomkostninger | | 69.479 |
| Gebyrer | | 559 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>30.970</u> |
| Omkostninger i alt | | <u>101.007</u> |
| Periodens resultat | | <u>425.013</u> |
| Resultat uddelinger | | |
| Resultatdisponering | | |
| Uddeling donationer under 50 tkr. | 1 | 47.538 |
| Uddeling donationer over 50 tkr. | 1 | 300.000 |
| Resultat efter uddelinger | | <u>77.474</u> |
| Resultatdisponering i alt | | <u>425.013</u> |

Regnskab 1. januar 2019 – 5. marts 2019

Balance

| | Note | 05.03.19 |
|--|------|-----------------------|
| AKTIVER | | |
| Bankindestående | | 110.035 |
| Tilgodehavende donation | | <u>300.000</u> |
| AKTIVER | | <u>410.035</u> |
| PASSIVER | | |
| Grundkapital | | 10.000 |
| Disponibel kapital | 2 | <u>279.356</u> |
| Egenkapital | | <u>289.356</u> |
| | | |
| Leverandørgæld | | 91.030 |
| Skyldige omkostninger | | <u>29.649</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>120.679</u> |
| | | |
| PASSIVER | | <u>410.035</u> |

Regnskab 1. januar 2019 – 5. marts 2019

Noter

1. Uddelinger

| | 01.01.19 - 05.03.19 |
|-------------------------|----------------------------|
| Periodens uddelinger | |
| Ønskelands Pausehus | 300.000 |
| Uddelinger i alt | <u>300.000</u> |

2. Disponibel kapital

| | 05.03.19 |
|-------------------------|-----------------------|
| Bankindestående | 110.035 |
| Kortfristet gæld | 120.679 |
| Tilgodehavende donation | 300.000 |
| Total | <u>289.356</u> |
| Grundkapital | 10.000 |
| I alt | <u>279.356</u> |

Regnskab 1. januar 2019 – 5. marts 2019

Regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger og fundatsen samt årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de nødvendige tilpasninger.

Resultatopgørelsen

Der foretages periodisering af indtægter og omkostninger til den periode, hvor disse kan henføres.

Donationer

Donationer som giver har bestemt, at fonden skal uddele, indregnes i resultatopgørelsen på retserhvervelsestidspunktet. Donationer, som af giver ikke er bestemt til uddeling, indregnes i fondens bundne aktiver og bundne kapital.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Uddelinger

Uddelinger som er vedtagne og udbetalte på balancedagen fragår i den disponible kapital via resultatdisponeringen.

Uddelinger som er vedtagne på balancedagen og meddelt overfor modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen, fragår i den disponible kapital og indregnes som en skyldige uddelinger.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser herunder skyldige omkostninger indregnes til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.