

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Hans B. Vistisen
Østre Havnegade 65
9000 Aalborg

Regnskabserklæring til årsregnskabet for CoolUnite Fonden for 1. januar – 31. december 2023

Denne regnskabserklæring afgives i tilknytning til jeres revision af årsregnskabet for CoolUnite Fonden for det regnskabsår, som sluttede pr. 31. december 2023. Vi er opmærksomme på, at indhentelse af udtalelser fra os vedrørende oplysningerne i denne regnskabserklæring er en væsentlig arbejdshandling, som skal gøre det muligt for jer at udtrykke en konklusion om, hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af CoolUnites aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af CoolUnites aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi forstår, at formålet med jeres revision af årsregnskabet er at udtrykke en konklusion herom, og at jeres revision er udført i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, hvilket indebærer en gennemgang af regnskabssystemer, interne kontroller og data i relation hertil i det omfang, I har anset det for nødvendigt efter omstændighederne. Denne gennemgang er ikke udført til at identificere – og forventes heller ikke nødvendigvis at afdække – alle besvigelser, mangler, fejl og andre eventuelle uregelmæssigheder.

I overensstemmelse hermed bekræfter vi efter vores bedste overbevisning, at vi har foretaget de forespørgsler, som vi vurderer, er nødvendige for at informere os selv om følgende forhold:

A. Ledelsesberetning og årsregnskab

1. Vi har opfyldt vores ansvar som angivet i revisionsprotokollat af 28. august 2024 for udarbejdelsen af et årsregnskab i overensstemmelse med vedtægterne, årsregnskabsloven og indsamlingsbekendtgørelsen.
2. Vi bekræfter, at det er vores ansvar at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede af CoolUnites aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af CoolUnites aktiviteter for regnskabsåret i overensstemmelse med vedtægterne, årsregnskabsloven og indsamlingsbekendtgørelsen, og at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation, herunder udeladelser, og at det er vores ansvar at udarbejde af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven. Bestyrelsen har godkendt årsregnskabet.
3. Vi bekræfter, at det er vores ansvar som medlemmer af CoolUnites ledelse at udarbejde en ledelsesberetning i overensstemmelse med vedtægterne, årsregnskabsloven og indsamlingsbekendtgørelsen. Vi bekræfter, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.
4. Den regnskabspraksis, som er anvendt ved udarbejdelsen af årsregnskabet, er beskrevet på passende vis i årsregnskabet.
5. Det er vores opfattelse, at CoolUnites interne kontroller er tilstrækkelige til at udarbejde et korrekt årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser, der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.
6. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejlinformationer, ligesom der ikke forekommer væsentlige udeladelser i forhold til årsregnskabslovens præsentations- og oplysningskrav.



B. Manglende overholdelse af love og øvrig regulering, herunder besvigelser

1. Vi bekræfter, at det er vores ansvar, at CoolUnites forretningsaktiviteter udføres i overensstemmelse med love og øvrig regulering, og at det er vores ansvar at identificere og håndtere manglende overholdelse af gældende love og øvrig regulering, herunder besvigelser.
2. Vi bekræfter, at det er vores ansvar at udforme, implementere og opretholde interne kontrolsystemer med henblik på at forebygge og opdage besvigelser.
3. De i året foretagne uddelinger er i overensstemmelse med CoolUnites vedtægter.
4. Vi har over for jer oplyst vores vurdering af risikoen for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejl-information som følge af besvigelser.
5. Vi er ikke bekendt med nogen tilfælde af konstateret eller formodet manglende overholdelse af love og øvrig regulering, herunder besvigelser, som kan påvirke CoolUnite, herunder manglende overholdelse i forbindelse med følgende:
 - 5.1 Finansielle uregelmæssigheder
 - 5.2 Love og øvrig regulering, der anses for at have en direkte påvirkning på fastsættelsen af væsentlige beløb og oplysninger i årsregnskabet
 - 5.3 Love og øvrig regulering, der har en direkte påvirkning på beløb og oplysninger i årsregnskabet, men hvis overholdelse kan være afgørende for CoolUnites drift, dens mulighed for at fortsætte driften eller dens mulighed for at undgå væsentlige bøder
 - 5.4 Ledelsen eller medarbejdere, der har væsentlige roller i den interne kontrol eller andre, hvor besvigelser kan have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet
 - 5.5 Påståede eller formodede besvigelser eller anden manglende overholdelse af love og øvrig regulering oplyst af medarbejdere, tidligere medarbejdere, analytikere, offentlige myndigheder eller andre.

C. Afgivne oplysninger samt oplysningers og transaktioners fuldstændighed

1. Vi har givet jer:
 - adgang til al information, såsom regnskabsmateriale, dokumentation og andre forhold, som, vi er bekendt med, er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet
 - yderligere information, som I har anmodet os om i forbindelse med revisionen
 - ubegrænset adgang til personer, som I har besluttet, at det er nødvendigt at indhente revisionsbevis fra.
2. Alle væsentlige transaktioner er registreret i bogføringen, og alle væsentlige transaktioner, begivenheder og forhold fremgår af årsregnskabet.
3. Vi har stillet alle referater fra bestyrelsesmøder, der er afholdt i regnskabsåret og perioden frem til den 4. september 2024, til rådighed for jer.
4. Vi bekræfter fuldstændigheden af de afgivne oplysninger i forbindelse med identifikationen af nærtstående parter. Vi har oplyst jer om identiteten på CoolUnites nærtstående parter og om alle forbindelser og transaktioner med nærtstående parter, som vi er bekendt med, herunder salg, køb, overførte aktiver, forpligtelser og tjenesteydelser, leasingaftaler, garantier, ikke-monetære transaktioner og transaktioner uden vederlag i regnskabsåret samt tilhørende udestående mellemværender med sådanne parter pr. balancedagen. Disse transaktioner er blevet passende regnskabsmæssigt behandlet og oplyst i årsregnskabet.
5. Det er vores opfattelse, at de metoder, væsentlige forudsætninger og data, vi har brugt til at udøve regnskabsmæssige skøn, og oplysninger herom er passende og anvendt konsistent med henblik på at sikre, at indregning, måling og oplysning er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
6. Vi har oplyst jer om, at CoolUnite har overholdt alle kontraktlige forhold, der kunne have en væsentlig indflydelse på årsregnskabet i tilfælde af manglende overholdelse af nævnte kontrakter, herunder alle kontraktlige forpligtelser, betingelser eller andre krav i relation til udestående gæld.



7. Alle salgstransaktioner er endelige, og der er ingen sideaftaler med kunder eller andre vilkår og betingelser, som indeholder returneringsret.
8. CoolUnite har ejendomsret til alle aktiver, medmindre andet fremgår af årsregnskabet.
9. Der er ikke stillet sikkerhed i CoolUnites aktiver, og der er ikke foretaget pantsætninger af nogen aktiver, ud over det der er oplyst i noterne til årsregnskabet. Alle aktiver, som CoolUnite har ejendomsretten over, fremgår af balancerne.

D. Forpligtelser og eventualposter

1. Vi har oplyst jer om alle forpligtelser og eventualposter, herunder poster i relation til garantistillelser, både skriftlige og mundtlige, og disse er tilstrækkeligt oplyst i årsregnskabet.

E. Going concern

1. Vi har vurderet CoolUnites evne til at fortsætte driften, idet der tages højde for al relevant information om fremtiden, som dækker en periode, der mindst er, men ikke begrænset til, 12 måneder fra balancedagen. Vi bekræfter, at vi ikke er bekendt med væsentlig usikkerhed vedrørende begivenheder eller forhold, der kan medføre væsentlig tvivl om CoolUnites evne til at fortsætte driften.

F. Efterfølgende begivenheder

1. Der har ikke været nogen begivenheder efter balancedagen, som kræver regulering af eller oplysning i årsregnskabet eller de tilhørende noter.

Nørresundby, den 28. august 2024
CoolUnite Fonden

Jacob Risgaard Eriksen
bestyrelsesformand

Lea Kronborg

Verifikation

Transaktion 09222115557525579143

Dokument

CoolUnite_Regnskaberklæring årsregnskab ÅRL
Hoveddokument
3 sider
Påbegyndt 2024-08-29 08:35:41 CEST (+0200) af Dorthe Schriver (DS)
Færdiggjort 2024-08-29 10:10:28 CEST (+0200)

Initiativtager

Dorthe Schriver (DS)
ENTERTAINMENT TRADING A/S
dosc@coolshop.com
+4581776983

Underskrivere

Jacob Risgaard Eriksen (JRE)
jacob@coolshop.com

MitID



Navnet returneret af MitID var "Jacob Risgaard Eriksen"
Signeret 2024-08-29 10:10:28 CEST (+0200)

Lea Kronborg (LK)
lekr@coolshop.com

MitID



Navnet returneret af MitID var "Lea Riel Kronborg"
Signeret 2024-08-29 08:57:32 CEST (+0200)

Denne verificering blev udstedt af Scrive. Information med kursiv er sikkert verificeret af Scrive. For mere information/bevismateriale om dette dokument se de skjulte vedhæftede filer. Brug en PDF-læser såsom Adobe Reader, der kan vise skjulte vedhæftede filer, for at se vedhæftede filer. Vær opmærksom på, at hvis dokumentet udskrives, kan integriteten af en sådan udskrevet kopi ikke verificeres i henhold til nedenstående, og at en grundlæggende udskrift vil mangle indholdet af de skjulte vedhæftede filer. Den digitale signatur (elektronisk segl) sikrer, at integriteten af dette dokument, inklusive de skjulte vedhæftede filer, kan bevises matematisk og uafhængigt af Scrive. For at gøre det mere bekvemt leverer Scrive også en service, der giver dig mulighed for automatisk at verificere dokumentets integritet på: <https://scrive.com/verify>

