

CoolUnite Fonden

Loftbrovej 28, 9400 Nørresundby
CVR-nr. 39175193

Revisionsprotokollat til årsregnskabet 2023

28. august 2024



Introduktion

CoolUnite Fonden

Kære medlemmer af bestyrelsen

Vi har revideret årsregnskabet for 2023 for CoolUnite Fonden. Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med vedtægten, årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt indsamlingsbekendtgørelsen. Vi har i tilknytning til revisionen læst ledelsesberetningen.

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Revisionens formål og omfang samt ansvaret for regnskabsaflæggelsen er omtalt i vores revisionsprotokollat af 28. august 2024.

I denne præsentation har vi beskrevet væsentlige forhold, som efter vores vurdering er relevante for bestyrelsen.

Vi ser frem til muligheden for at drøfte indholdet af vores revisionsprotokollat og andre forhold afledt af vores arbejde.

Med venlig hilsen

EY Godkendt Revisionspartnerselskab



Hans B. Vistisen
statsaut. revisor

EY fremlægger årets revision - indholdsfortegnelse

1. Konklusioner

27

2. Fokusområder ved revisionen

28

3. Ledelsens bekræftelser

29

4. Underskrifter

30

EY har følgende konklusioner i forbindelse med revisionen af CoolUnite Fondens årsregnskab



Revisionspåtegning

- ▶ Vi har forsynet årsregnskabet med en revisionspåtegning uden modifikationer samt afgivet en udtalelse om ledelsesberetningen uden bemærkninger.



Fejlinformationer

- ▶ Vi har ikke i forbindelse med revisionen konstateret fejlinformation, som ikke er korrigeret i årsregnskabet.



Forretningsgange og interne kontroller samt risiko for besvigelser

- ▶ Forretningsgange og interne kontroller afpasses efter virksomhedens størrelse og karakter med henblik på at forebygge uforudsete tab i virksomheden, understøtte ledelsens tilsyn med virksomheden og at sikre en rettidig og pålidelig økonomirapportering.
- ▶ Antallet af ansatte i virksomheden er begrænset, hvilket ikke på alle områder muliggør en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektiv intern kontrol.
- ▶ Ledelsen er bekendt med, at forholdene indebærer en øget risiko for, at tilsigtede og utilsigtede fejl, mangler eller uregelmæssigheder kan opstå og forblive uopdagede. Ledelsen forsøger at kompensere herfor gennem overvågning og kontrol med driften.
- ▶ Henset til ovenstående har vores revision primært været tilrettelagt ud fra en substansbaseret tilgang. Revisionen har derfor i det væsentligste været baseret på en gennemgang af virksomhedens afstemninger, herunder stikprøvevis kontrol af aktiver, gældsforpligtelser og transaktioner.

Fokusområder ved revisionen

Hovedtal

t.kr.	2023	2022
Modtagne donationer	11.579	9.636
Resultat før uddelinger	5.773	4.085
Årets uddelinger i henhold til vedtægterne	4.723	5.299
Aktiver i alt	4.019	2.274
Egenkapital i alt	2.340	1.291



Modtagne donationer, 11.579 t.kr.

- ▶ Donationsindtægter er stikprøvevis afstemt til bankindbetalinger i årets løb.
- ▶ Tilgodehavende donationer pr. 31. december 2023 er stikprøvevis kontrolleret til efterfølgende indbetalinger.
- ▶ Vi kan tilslutte os den regnskabsmæssige behandling.



Skattemæssige forhold

- ▶ CoolUnite har ansøgt om ændring af skattemæssig status fra fondsbeskatningslovens § 1, stk. 1 nr. 1 og til selskabsskatteovens § 1, stk. 1 nr. 6, hvorefter virksomheden forventes omfattet af skattefrihed.



Årets uddelinger, 4.723 t.kr.

- ▶ Vi har stikprøvevis kontrolleret at årets uddelinger er godkendt på bestyrelsesmøderne
- ▶ Årets uddelinger er stikprøvevis kontrolleret til godkendelser på bestyrelsesmøder
- ▶ Det er stikprøvevis kontrolleret at årets uddelinger er sket i overensstemmelse med fondens fundats
- ▶ Vi kan tilslutte os den regnskabsmæssige behandling.

Vi har indhentet bekræftelser fra den daglige ledelse og bestyrelsen



Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegningen på årsrapporten indeholder ledelsens bekræftelse af, at årsrapporten:

- ▶ Er blevet godkendt
- ▶ Giver et retvisende billede af aktiver, passiver, finansiell stilling samt resultat i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- ▶ Indeholder en ledelsesberetning, som indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.



Ledelsens regnskaberklæring

- ▶ Erklæringen indeholder den daglige ledelses bekræftelse af fuldstændigheden af den information, som vi har modtaget som led i vores revision samt ledelsens ansvar for udarbejdelse af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Bestyrelsens forhandlingsprotokollat

- ▶ Vi har læst bestyrelsens forhandlingsprotokollat frem til mødet den 4. september 2023.
- ▶ Gennemlæsningen har ikke afdækket forhold, der efter vores opfattelse skal indgå i årsregnskabet eller ledelsesberetningen.



Ingen uregelmæssigheder

- ▶ Den daglige ledelse har bekræftet, at der ikke har været besvigelser eller formodede besvigelser i det forgangne år
- ▶ Vi tillader os at betragte bestyrelsens underskrift på denne præsentation som en bekræftelse på, at bestyrelsen ligeledes ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser om formodede besvigelser.



Underskriftside

Aalborg, 28. august 2024

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Hans B. Vistisen
statsaut. revisor

Siderne 25-30 er fremlagt på mødet 28. august 2024

I bestyrelsen:

Jacob Risgaard Eriksen
formand

Mark Fjeldal Dalsgaard Nielsen

Niels David Nielsen

Christian Løth Mortensen

Catharina Vinter Engqvist





EY | Assurance | Tax | Strategy and Transactions | Consulting

About EY

EY er en af verdens førende organisationer inden for revision, skat, transaktioner og rådgivning. Den indsigt og de ydelser, vi leverer, hjælper med at opbygge tillid til kapitalmarkederne og den globale økonomi. Vi udvikler dygtige ledere og medarbejdere, som sammen leverer det, vi lover vores interessenter og bidrager til, at arbejdsverdenen og arbejdslivet fungerer bedre - for vores medarbejdere, vores kunder og det omgivende samfund.

EY henviser til den globale organisation og kan referere til et eller flere medlemsfirmaer inden for Ernst & Young Global Limited, som hver især udgør en selvstændig juridisk enhed. Ernst & Young Global Limited, som er et engelsk 'company limited by guarantee', yder ikke kunderådgivning. Flere oplysninger om vores organisation kan findes på ey.com.

© 2024 EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR no. 30700228
All Rights Reserved.

Dette materiale er udarbejdet alene til orientering, og oplysningerne i det tilsigter ikke at være fyldestgørende, og de træder ikke i stedet for udførlige analyser eller udøvelsen af professionelle skøn. I konkrete sager opfordres brugere til at henvende sig til EY's rådgivere.

ey.com/dk



Verifikation

Transaktion 09222115557525578061

Dokument

CoolUnite_Revisionsprotokollat 28.08.24
Hoveddokument
8 sider
Påbegyndt 2024-08-29 08:24:11 CEST (+0200) af Dorthe Schriver (DS)
Færdiggjort 2024-09-02 16:11:41 CEST (+0200)

Initiativtager

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

Underskrivere

Mark Fjeldal Dalsgaard Nielsen (MFDN)
mark@coolshop.com

Navnet returneret af MitID var "Mark Fjeldal Dalsgaard Nielsen"
Signeret 2024-09-02 16:10:21 CEST (+0200)

Jacob Risgaard Eriksen (JRE)
jacob@coolshop.com

Navnet returneret af MitID var "Jacob Risgaard Eriksen"
Signeret 2024-08-29 10:12:41 CEST (+0200)

Christian Løth Mortensen (CLM)
clm@ht-law.dk

Navnet returneret af MitID var "Christian Løth Mortensen"
Signeret 2024-09-02 15:42:48 CEST (+0200)

Catharina Vinter Engqvist (CVE)
cve@aalborg.dk

Navnet returneret af MitID var "Catharina Vinther Engqvist"
Signeret 2024-08-29 08:32:16 CEST (+0200)

Niels David Nielsen (NDN)
nielsdavid@mindus.dk

Navnet returneret af MitID var "Niels David Nielsen"
Signeret 2024-09-01 18:08:34 CEST (+0200)

Hans B. Vistisen (HBV)
Hans.B.Vistisen@dk.ey.com

Navnet returneret af MitID var "Hans Børge Sinding Vistisen"
Signeret 2024-09-02 16:11:41 CEST (+0200)



Verifikation

Transaktion 09222115557525578061

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 bekvemmeligt leverer Scrive også en service, der giver dig mulighed for automatisk at verificere dokumentets integritet på: <https://scrive.com/verify>

