

Global Gateway A/S

CVR-nr: 19843475
Fruebjergvej 3
2100 København Ø

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(19. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2016

Søren Michael Jess
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Global Gateway A/S Fruebjergvej 3 2100 København Ø
CVR-nr.:	19 84 34 75
Stiftet:	2. januar 1997
Hjemsted:	København
Regnskabsår:	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Søren Michael Jess
Bestyrelse	Philip Victor Dilsø Jess Christopher Louis Dilsø Jess Søren Michael Jess
Revisor	MOMENTUM REVISION Registrerede Revisorer ApS Henningsens Allé 8, 1. sal 2900 Hellerup CVR-nr: 35238050

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Global Gateway A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. november 2016

I direktionen:

Søren Michael Jess

København, den 25. november 2016

I bestyrelsen:

Philip Victor Dilsø Jess

Christopher Louis Dilsø Jess

Søren Michael Jess

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Global Gateway A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Global Gateway A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 25. november 2016

MOMENTUM REVISION
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr: 35238050

Kristian Lervang Skov
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive handels- og konsulentvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 606.073.

Egenkapitalen udgør kr. 863.451.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Global Gateway A/S for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i Årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår hjælpematerialer og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
BRUTTORESULTAT		740.020	918.416
Personaleomkostninger.....		<u>0</u>	<u>0</u>
INDTJENINGSBIDRAG.....		740.020	918.416
Afskrivninger	1	<u>-37.000</u>	<u>-37.000</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		703.020	881.416
Finansielle indtægter	2	12.752	0
Finansielle omkostninger		<u>-73</u>	<u>-16.541</u>
RESULTAT FØR SKAT		715.699	864.875
Skat af årets resultat	3	<u>-109.626</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>606.073</u></u>	<u><u>864.875</u></u>
 OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>606.073</u>	<u>864.875</u>
Disponeret i alt		<u><u>606.073</u></u>	<u><u>864.875</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
ANLÆGSAKTIVER:			
Immaterielle anlægsaktiver:			
Goodwill	1	<u>55.500</u>	<u>92.500</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>55.500</u>	<u>92.500</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>55.500</u>	<u>92.500</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Handelsvarer		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		162.641	109.763
Andre tilgodehavender		11.610	11.439
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		967.280	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>15.184</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.156.715</u>	<u>121.202</u>
Likvide beholdninger		<u>617.643</u>	<u>451.896</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.874.358</u>	<u>673.098</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.929.858</u>	<u>765.598</u>

Balance

PASSIVER

	Note	30/06-16	30/06-15
EGENKAPITAL:			
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Overført overskud		363.451	-242.622
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>863.451</u>	<u>257.378</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		596.668	45.513
Skyldigt sambeskatningsbidrag.....		109.626	0
Gæld tilknyttede virksomheder.....		0	221.722
Anden gæld		<u>360.113</u>	<u>240.985</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.066.407</u>	<u>508.220</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>1.066.407</u>	<u>508.220</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.929.858</u>	<u>765.598</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.....	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		
Nærtstående parter.....	6		
Personaleforhold	7		

Noter

1 Anlægsoversigt

Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill
Kostpris 1. juli 2015	185.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016.....	<u>185.000</u>
Afskrivninger 1. juli 2015.....	92.500
Årets afskrivninger	37.000
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2016.....	<u>129.500</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016.....	<u><u>55.500</u></u>

Afskrivninger	2015/16	2014/15
Goodwill	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>37.000</u></u>	<u><u>37.000</u></u>

2 Finansielle indtægter

Af de finansielle indtægter udgør kr. 12.752 renter fra tilknyttede virksomheder.

Noter

3 Skat af årets resultat	2015/16	2014/15
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	109.626	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>109.626</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital	01/07-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/06-16
Aktiekapital.....	500.000	-	-	500.000
Overført resultat.....	-242.622	-	606.073	363.451
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>257.378</u>	<u>0</u>	<u>606.073</u>	<u>863.451</u>

	30/06-16	30/06-15
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 500 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

5 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv..

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab Samcon ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.

Noter

6 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af egenkapitalen.

Samcon ApS
Fruebjergvej
2100 København Ø

7 Personaleforhold

Der er i regnskabsåret ikke udbetalt løn til ansatte i selskabet.