

New Gateways ApS

Havneholmen 54, 2.th., 1561 København V

Årsrapport for
2016/17
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 21. juni 2017

Joseph G. M. Wald

CVR-nr. 28 66 22 89

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. maj 2016 - 30. april 2017 | 5 |
| Balance pr. 30. april 2017 | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for New Gateways ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. juni 2017

Direktion

Joseph G.M. Wald
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i New Gateways ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for New Gateways ApS for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Frederiksberg, den 21. juni 2017
Revisionsfirmaet Morten Schneider
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 33 17 69 96

Morten Schneider
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

New Gateways ApS
Havneholmen 54, 2.th.
1561 København V

CVR-nr.: 28 66 22 89
Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april
Stiftet: 7. juli 2006
Hjemsted: København

Direktion

Joseph G.M. Wald, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Morten Schneider
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
Dalgas Boulevard 168
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed, salg og administration i rute-fly - og rejsebbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 51.003, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på kr. 413.481.

Resultatopgørelse
1. maj 2016 - 30. april 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/2017</u> kr. | <u>2015/2016</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 342.134 | 1.512.715 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-146.099</u> | <u>-1.504.813</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 196.035 | 7.902 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-110.980</u> | <u>400.512</u> |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | | 85.055 | 408.414 |
| Resultat før finansielle poster | | 85.055 | 408.414 |
| Finansielle indtægter | 3 | 0 | 91 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-9.020</u> | <u>-9.919</u> |
| Resultat før skat | | 76.035 | 398.586 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-25.032</u> | <u>-104.320</u> |
| Årets resultat | | <u>51.003</u> | <u>294.266</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | <u>-148.997</u> | <u>94.266</u> |
| | | <u>51.003</u> | <u>294.266</u> |

Balance pr. 30. april 2017

| | Note | 2016/17 | 2015/16 |
|--|-------------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 35.163 | 147.873 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 35.163 | 147.873 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 43.680 | 42.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 43.680 | 42.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 78.843 | 189.873 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | -1 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 290.132 | 745.476 |
| Andre tilgodehavender | | 15.647 | 50.144 |
| Tilgodehavender | | 305.778 | 795.620 |
| Likvide beholdninger | | 401.108 | 722.506 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 706.886 | 1.518.126 |
| Aktiver i alt | | 785.729 | 1.707.999 |

Balance pr. 30. april 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 88.481 | 237.478 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| Egenkapital | 7 | <u>413.481</u> | <u>562.478</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>0</u> | <u>15.888</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>0</u> | <u>15.888</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 13.749 | 706.614 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 649 |
| Selskabsskat | | 145.604 | 143.278 |
| Anden gæld | | <u>212.895</u> | <u>279.092</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>372.248</u> | <u>1.129.633</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>372.248</u> | <u>1.129.633</u> |
| Passiver i alt | | <u>785.729</u> | <u>1.707.999</u> |
| Eventualposter m.v. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Noter

| | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
|--|-----------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 140.159 | 1.361.515 |
| Pensioner | 0 | 113.187 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.940 | 24.923 |
| Andre personaleomkostninger | 0 | 5.188 |
| | <u>146.099</u> | <u>1.504.813</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>3</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 8.820 | 49.059 |
| Gevinst og tab ved afhændelse | 102.160 | -449.571 |
| | <u>110.980</u> | <u>-400.512</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 8.820 | 49.059 |
| Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver | 102.160 | -38.721 |
| Tab/(gevinst) ved salg af immaterielle anlægsaktiver | 0 | -410.850 |
| | <u>110.980</u> | <u>-400.512</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 91 |
| | <u>0</u> | <u>91</u> |

Noter

4 Finansielle omkostninger

| | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Andre finansielle omkostninger | 3.008 | 9.919 |
| Kursreguleringer omkostninger | <u>6.012</u> | <u>0</u> |
| | <u>9.020</u> | <u>9.919</u> |

5 Skat af årets resultat

| | | |
|---------------------|----------------------|-----------------------|
| Årets aktuelle skat | 40.920 | 101.046 |
| Årets udskudte skat | <u>-15.888</u> | <u>3.274</u> |
| | <u>25.032</u> | <u>104.320</u> |

6 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|--|
| Kostpris primo | 259.409 |
| Tilgang i årets løb | 495.720 |
| Afgang i årets løb | <u>-668.120</u> |
| Kostpris ultimo | <u>87.009</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 111.986 |
| Årets afskrivninger | 8.820 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-68.960</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>51.846</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>35.163</u> |

Noter

7 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|-------------------------|----------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 237.478 | 200.000 | 562.478 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -200.000 | -200.000 |
| Årets resultat | 0 | -148.997 | 200.000 | 51.003 |
| Egenkapital | 125.000 | 88.481 | 200.000 | 413.481 |

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter m.v.

Selskaber har garantier overfor kunder på kr. 114.076.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for New Gateways ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar år 5

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.