

New Gateways ApS

Havneholmen 54, 2.th., 1561 København V

Årsrapport for perioden
1. maj 2015 - 30. april 2016
(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
København 05/09 2016

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 2015 - 30. april 2016 | 5 |
| Balance pr. 30. april 2016 | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. september 2016

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 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

Frederiksberg, den 5. september 2016
Revisionsfirmaet Morten Schneider
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 33 17 69 96

Morten Schneider
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

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

CVR-nr. 28 66 22 89
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
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.

Usædvanlige forhold

Selskabet har 1. marts 2016 frasolgt en væsentlig del af dets aktiviteter.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 294.266, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 562.478.

Resultatopgørelse
1. maj 2015 - 30. april 2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/2016</u> kr. | <u>2014/2015</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.512.715 | 1.881.461 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-1.504.813</u> | <u>-1.741.249</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 7.902 | 140.212 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>400.512</u> | <u>-77.025</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 408.414 | 63.187 |
| Finansielle indtægter | 2 | 91 | 24.295 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-9.919</u> | <u>-8.015</u> |
| Resultat før skat | | 398.586 | 79.467 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>-104.320</u> | <u>-49.556</u> |
| Årets resultat | | <u>294.266</u> | <u>29.911</u> |
| Foreslået udbytte | | 200.000 | 0 |
| Overført overskud | | <u>94.266</u> | <u>29.911</u> |
| | | <u>294.266</u> | <u>29.911</u> |

Balance pr. 30. april 2016

| | Note | 2015/16 | 2014/15 |
|--|------|------------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 147.873 | 203.776 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | 147.873 | 203.776 |
| Aktier | | 42.000 | 42.000 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 80.805 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 42.000 | 122.805 |
| Anlægsaktiver i alt | | 189.873 | 326.581 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 34.193 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 745.476 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 50.144 | 57.561 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 39.000 |
| Tilgodehavender | | 795.620 | 130.754 |
| Likvide beholdninger | | 722.506 | 527.028 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.518.126 | 657.782 |
| Aktiver i alt | | 1.707.999 | 984.363 |

Balance pr. 30. april 2016

| | Note | 2015/16 | 2014/15 |
|--|----------|------------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 237.478 | 143.211 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 200.000 | 0 |
| Egenkapital | 6 | 562.478 | 268.211 |
| Hensættelse til udskudt skat | 7 | 15.888 | 12.614 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 15.888 | 12.614 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 706.614 | 176.406 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 18.315 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 649 | 6.766 |
| Selskabsskat | | 143.278 | 74.711 |
| Anden gæld | | 279.092 | 427.340 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.129.633 | 703.538 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.129.633 | 703.538 |
| Passiver i alt | | 1.707.999 | 984.363 |
| Eventualposter m.v. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/2016</u> | <u>2014/2015</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.361.515 | 1.532.159 |
| Pensioner | 113.187 | 171.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 24.923 | 24.275 |
| Andre personaleomkostninger | 5.188 | 13.815 |
| | <u>1.504.813</u> | <u>1.741.249</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>4</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 91 | 690 |
| Kursreguleringer | <u>0</u> | <u>23.605</u> |
| | <u>91</u> | <u>24.295</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>9.919</u> | <u>8.015</u> |
| | <u>9.919</u> | <u>8.015</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 101.046 | 36.942 |
| Årets udskudte skat | <u>3.274</u> | <u>12.614</u> |
| | <u>104.320</u> | <u>49.556</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| Kostpris primo | 592.111 |
| Tilgang i årets løb | 29.135 |
| Afgang i årets løb | <u>-361.387</u> |
| Kostpris ultimo | <u>259.859</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 388.335 |
| Årets afskrivninger | 49.059 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-325.408</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>111.986</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>147.873</u> |

6 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 143.212 | 0 | 268.212 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>94.266</u> | <u>200.000</u> | <u>294.266</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>125.000</u> | <u>237.478</u> | <u>200.000</u> | <u>562.478</u> |

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.

Noter til årsrapporten

7 Hensættelse til udskudt skat

15.888

12.614

Skat på realisation af aktiver, ud over det i regnskabet afsatte beløb

8 Eventualposter m.v.

Selskaber har garntier overfor kunder på kr. 114.076.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for New Gateways ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra provisioner indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.