

Gateways Holding ApS

Havneholmen 54, 2.th, 1561 København V.

Årsrapport for
2016/17
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 22. juni 2017

Joseph G. M. Wald

CVR-nr. 29 60 78 18

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| 1. maj 2016 - 30. april 2017 | |
| Balance pr. 30. april 2017 | 7 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Gateways Holding 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 samt af 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 22. 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 Gateways Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gateways Holding 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 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 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 22. juni 2017
Revisionsfirmaet Morten Schneider
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 33 17 69 96

Morten Schneider
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

CVR-nr.: 29 60 78 18
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

Årsrapporten for Gateways Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er kapitalbesiddelse eller direkte udlejningsvirksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 49.181, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på kr. 635.109.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse
1. maj 2016 - 30. april 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/2017</u> kr. | <u>2015/2016</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -5.001 | -6.250 |
| Bruttoresultat | | -5.001 | -6.250 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 0 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -5.001 | -6.250 |
| Resultat før finansielle poster | | -5.001 | -6.250 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | 51.003 | 294.266 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -162 | 6 |
| Resultat før skat | | 45.840 | 288.022 |
| Skat af årets resultat | 4 | 3.341 | 1.374 |
| Årets resultat | | 49.181 | 289.396 |
| Foreslået udbytte | | 195.000 | 46.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | -148.996 | 294.266 |
| Overført overskud | | 3.177 | -50.870 |
| | | 49.181 | 289.396 |

Balance pr. 30. april 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|---|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 5 | <u>413.481</u> | <u>562.478</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>413.481</u> | <u>562.478</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>413.481</u> | <u>562.478</u> |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 81.928 | 0 |
| Selskabsskat | | <u>34.122</u> | <u>41.374</u> |
| Tilgodehavender | | <u>116.050</u> | <u>41.374</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>438.914</u> | <u>798.270</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>554.964</u> | <u>839.644</u> |
| Aktiver | | <u><u>968.445</u></u> | <u><u>1.402.122</u></u> |

Balance pr. 30. april 2017

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. | <u>2015/16</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 288.481 | 437.477 |
| Overført resultat | | 26.628 | 23.450 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 195.000 | 46.000 |
| Egenkapital | 6 | <u>635.109</u> | <u>631.927</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 290.132 | 745.476 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 123 |
| Selskabsskat | | 27.792 | 0 |
| Anden gæld | | 15.412 | 24.596 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>333.336</u> | <u>770.195</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>333.336</u> | <u>770.195</u> |
| Passiver | | <u>968.445</u> | <u>1.402.122</u> |
| Eventualposter m.v. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Noter

| | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Selskabet har ikke i regnskabsåret beskæftiget personale | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Andel af overskud i tilknyttede virksomheder | <u>51.003</u> | <u>294.266</u> |
| | <u>51.003</u> | <u>294.266</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Rentetillæg selskabsskat | <u>162</u> | <u>-6</u> |
| | <u>162</u> | <u>-6</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -1.122 | -1.374 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>-2.219</u> | <u>0</u> |
| | <u>-3.341</u> | <u>-1.374</u> |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 125.000 | 125.000 |
| Kostpris | 125.000 | 125.000 |
| Værdireguleringer primo | 437.478 | 143.212 |
| Årets resultat | 51.003 | 294.266 |
| Udbytte til moderselskabet | -200.000 | 0 |
| Værdireguleringer | 288.481 | 437.478 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 413.481 | 562.478 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------|-----------|-------------------------|-------------|-------------------|
| New Gateways ApS | København | 100% | 413.481 | 51.003 |

Noter

6 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------|----------------------|---|----------------------|--|----------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 437.477 | 23.451 | 46.000 | 631.928 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -46.000 | -46.000 |
| Årets resultat | 0 | -148.996 | 3.177 | 195.000 | 49.181 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 288.481 | 26.628 | 195.000 | 635.109 |

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

7 Eventualposter m.v.

Ingen

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gateways Holding ApS for 2016/17 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.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis .

Nettoopskrivning af kapitalandele i overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytte udlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i .

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.