

GRIDGATE ApS

Tornehøj 16
3520 Farum

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/06/2016

Beata Ciepiel
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GRIDGATE ApS
Tornehøj 16
3520 Farum

CVR-nr: 31785391
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015 for Gridgate ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 03/05/2016

Direktion

Beata Ciepiel
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at sælge IT konsulenttydelser samt anden i forbindelse hermed bestående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et overskud på kr. +139.314, hvilket efter ledelsens opfattelse er meget tilfredsstillende.

Selskabet har realiseret en fremgang på omsætningen med uændret dækningsgrad.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Selskabet tidligere direktør, Grzegorz Stanislaw Ciepiel, er afgang ved døden februar 2016. Det har medført, at selskabets drift i efterfølgende regnskabsår indstilles. Herudover er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Resultatdisponering

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Forventet udvikling

Ledelsen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende utilfredsstillende, da driften som omtalt ovenfor indstilles februar måned 2016. Der er endnu ikke taget beslutning om selskabets fremtidige virke.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste/bruttotab". Bruttofortjeneste omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen, faktureringsprincippet

Nettoomsætningen 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til primært underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, drifts- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 fordringer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skatter, herunder udskudt skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 23,5%. Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjeneste ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 12.800 indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 4 år.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter under aktiver

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Anden gæld

Anden gæld omfatter primært momstilsvær og feriepengeforpligtelser mv.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse under posten, Forslag til udbytte for regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab.

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster. Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		411.571	182.654
Personaleomkostninger	1	-197.572	-160.416
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-28.111	-28.111
Resultat af ordinær primær drift		185.888	-5.873
Andre finansielle indtægter		462	869
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-6.300	-6.300
Andre finansielle omkostninger		0	-7.076
Ordinært resultat før skat		180.050	-18.380
Skat af årets resultat	3	-40.736	1.972
Årets resultat		139.314	-16.408
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		139.314	-16.408
I alt		139.314	-16.408

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.768	73.879
Materielle anlægsaktiver i alt	4	45.768	73.879
Anlægsaktiver i alt		45.768	73.879
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		250.716	139.078
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.018	3.018
Udsudte skatteaktiver		0	39.679
Periodeafgrænsningsposter		5.109	5.983
Tilgodehavender i alt		258.843	187.758
Likvide beholdninger		222.195	161.993
Omsætningsaktiver i alt		481.038	349.751
Aktiver i alt		526.806	423.630

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		21.833	-117.481
Egenkapital i alt		146.833	7.519
Leverandører af varer og tjenesteydelser		149.704	58.669
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	144.122
Skyldig selskabsskat		1.057	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		226.689	211.319
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.523	2.001
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		379.973	416.111
Gældsforpligtelser i alt		379.973	416.111
Passiver i alt		526.806	423.630

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	-182.392	-150.998
Pensionsbidrag	-0	-0
Andre omkostninger til social sikring	-15.180	-9.418
	<u>-197.572</u>	<u>-160.416</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-28.111	-28.111
	<u>-28.111</u>	<u>-28.111</u>

3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	-1.057	0
Ændring af udskudt skat	-39.679	1.972
	<u>-40.736</u>	<u>1.972</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	132.444
Tilgang	0
Kostpris ultimo	<u>132.444</u>
Af- og nedskrivning primo	-58.565
Årets afskrivning	-28.111
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-86.676</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>45.768</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties samt for selskabsskatten indenfor sambeskatningskredsen. Selskabets andel af den samlede selskabsskat udgør kr. 1.057 af samlet forventet kr. 0. Herudover er der ingen eventualforpligtelser udover de almindelig forretningsmæssige.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.