
Globegates ApS

Årsrapport for 2012

CVR-nr. 31 06 00 01

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 31/5 2013

David Ventzel
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012 6

Balance 31. december 7

Noter til årsrapporten 8

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Globegates ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 31. maj 2013

Bestyrelse

David Ventzel
formand

Sead Bajrovic

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Globegates ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Globegates ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, at årsrapporten er udarbejdet efter realisationsprincippet, da selskabet forventes at træde i solvent likvidation i 2013.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere/ledelsesmedlemmer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 31. maj 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Trangeled Kristensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Globegates ApS
Åbogade 15
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 31 06 00 01
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 12. november 2007
Regnskabsår: 5. regnskabsår
Hjemstedskommune: Aarhus

Bestyrelse

David Ventzel, formand
Sead Bajrovic

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nobelparken
Jens Chr. Skous Vej 1
8000 Aarhus C

Pengeinstitut

Danske Bank
Hadsundvej 25
9000 Aalborg

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at foretage investering i anlægsaktiver, herunder fast ejendom og værdipapirer, samt hermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på DKK 85.447, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en egenkapital på DKK 18.968.

Der blev udbetalt et mindre rejseforskud på DKK 10.000 sidst på året til en rejse til Canada. Det viste sig dog, at rejsen ikke blev aktuel alligevel, da ledelsen blev engageret fuldtid på andre projekter, og rejseforskuddet blev betalt tilbage først i 2013. Dette har uheldigvis fået rejseforskuddet til at fremstå som et kapitalejerlån.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabets resultat og økonomiske udvikling for regnskabsåret blev som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2012

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Bruttotab		-81.856	97.992
Personaleomkostninger		0	0
Resultat før finansielle poster		-81.856	97.992
Finansielle omkostninger	2	-3.591	-93.870
Resultat før skat		-85.447	4.122
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-85.447	4.122

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-85.447	4.122
		-85.447	4.122

Balance 31. december

	Note	2012 DKK	2011 DKK
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	0	0
Finansielle anlægsaktiver		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	165.317
Andre tilgodehavender		0	98.773
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		9.631	0
Tilgodehavender		9.631	264.090
Likvide beholdninger		15.587	166.715
Omsætningsaktiver		25.218	430.805
Aktiver		25.218	430.805
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-106.032	-20.585
Egenkapital	4	18.968	104.415
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	7.771
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	369
Anden gæld		6.250	318.250
Kortfristet gæld		6.250	326.390
Gældsforpligtelser		6.250	326.390
Passiver		25.218	430.805
Kapitaltab	1		

Noter til årsrapporten

1 Kapitaltab

Selskabet har med det realiserede underskud på DKK 85.447 tabt mere end 50% af selskabskapitalen og har ultimo en egenkapital på DKK 18.968.

Selskabets ledelse aflægger regnskabet med henblik på en solvent likvidation i løbet af 2013.

	2012 DKK	2011 DKK
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	93.750
Andre finansielle omkostninger	3.591	120
	3.591	93.870

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar	93.750	93.750
Kostpris 31. december	93.750	93.750
Værdireguleringer 1. januar	-93.750	0
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagværdi	0	-93.750
Værdireguleringer 31. december	-93.750	-93.750
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ScreenTicket ApS i likvidation	Aarhus, Danmark	580.905	33%	6.034	4.222.231

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	-20.585	104.415
Årets resultat	0	-85.447	-85.447
Egenkapital 31. december	125.000	-106.032	18.968

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

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Globegates ApS for 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Aktiver og passiver er, som følge af den forventede likvidation, indregnet til forventede realisationsværdier.

Årsregnskab for 2012 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration m.m.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Regnskabspraksis

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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til realisationsværdi.

Gæld til finansieringsinstitutter måles ved første indregning til dagsværdien af det betalte eller modtagne vederlag. Efter første indregning måles gæld til finansieringsinstitutter til dagsværdi ligesom investeringsejendomme.

I det omfang selskabets egen kreditrisiko kan måles pålideligt, indregnes kreditrisikoen i dagsværdien af gælden til finansieringsinstitutter.

Ændring af dagsværdien af de finansielle gældsforpligtelser indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdireguleringer af investeringsaktiver".

Afholdte låneomkostninger ved optagelse af finansielle gældsforpligtelser indregnes i resultatopgørelsen under posten "Finansielle omkostninger".

måles til amortiseret kostpris.