

Gateway Homes & Travel ApS

CVR-nr. 33 58 41 48

Cort Adellers Gade 1, 3
1053 København K

Årsrapport 2012

Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 7. maj 2013

Dirigent Anders Moltke-Leth

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Årsrapport | 10 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2012 for

Gateway Homes and Travel ApS.

Årsrapporten er aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. maj 2013

Direktion

Anders Moltke-Leth

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Gateway Homes & Travel ApS

Vi har revideret årsrapporten for Gateway Homes & Travel ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor de interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 bemærkning

Selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i Selskabsloven, da selskabets kapital er tabt. Der henvises til ledelsesberetningen herom.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vor revision har ikke omfattet ledelsesberetningen i årsregnskabet.

I henhold til årsregnskabsloven har vi gennemlæst ledelsesberetningen uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor opfattelse er oplysningerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med det reviderede årsregnskab.

Kongens Lyngby, den 7. maj 2013

P R Y D S

Statsautoriseret revisionsfirma

Kristian Pryds
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering og formidling af fast ejendom samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat på tkr. -24. Årets resultat anses for utilfredsstillende. For 2013 forventes et positivt resultat.

Kapitalforhold

Selskabet har tabt sin egenkapital, som dog forventes reableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsperioder. Selskabets moderselskab indestår for selskabets finansielle beredskab for 2013.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket væsentlige begivenheder siden årsafslutningen, som påvirker selskabets finansielle stilling i negativ retning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gateway Homes & Travel ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af boliger og ejendomme indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets sambeskatningsbidrag og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning af Molbek koncernen. Moderselskabet Molbek Development A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og foreslår som følge heraf afregning af selskabsskat overfor skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

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.

Skyldig skat 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktive, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres enten ved

udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for den samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

Årsrapport

Resultatopgørelse

| | Note | 2012 | 2010/11 |
|--|------|---------|----------|
| Bruttoresultat | | -24.852 | -222.811 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | -70.360 |
| Af- og nedskrivninger | | 0 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | -24.852 | -293.171 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -575 | -280 |
| Ordinært resultat før skat | | -25.427 | -293.451 |
| Skat af årets resultat | 2 | 6.357 | 73.363 |
| Årets resultat | | -19.070 | -220.088 |

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|---------------------------|--|---------|----------|
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | -19.070 | -220.088 |
| | | -19.070 | -220.088 |

Årsrapport

Balance

| | Note | 2012 | 2010/11 |
|---------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | 3 | 79.720 | 78.173 |
| Likvide beholdninger | | 2.470 | 11.394 |
| Omsætningsaktiver | | 82.190 | 89.567 |
| Aktiver i alt | | 82.190 | 89.567 |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -239.158 | -220.088 |
| Foreslået udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital | 4 | -159.158 | -140.088 |
| Gæld tilknyttede virksomheder | | 231.348 | 224.655 |
| Anden gæld | | 10.000 | 5.000 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 241.348 | 229.655 |
| Passiver i alt | | 82.190 | 89.567 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Årsrapport 1. januar – 31. december

Noter

| | 2012 | 2010/11 | |
|--|-----------------|--------------------------|-----------------|
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Gager og lønninger | 0 | 70.360 | |
| Pensioner | 0 | 0 | |
| Andre personaleomkostninger | 0 | 0 | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 2 Skat af årets resultat | | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 | |
| Regulering af udskudt skat | 6.357 | 73.293 | |
| | <u>6.357</u> | <u>73.293</u> | |
| 3 Andre tilgodehavender | | | |
| Heri indgår udskudt skatteaktiv | 79.720 | 73.363 | |
| | <u>79.720</u> | <u>73.363</u> | |
| 4 Egenkapital | | | |
| | 01/01/2012 | Resultat- disponering | 31/12/2012 |
| Anpartskapital | 80.000 | 0 | 80.000 |
| Overført resultat | -220.088 | -19.070 | -239.158 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 0 |
| | <u>-140.088</u> | <u>-19.070</u> | <u>-159.158</u> |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelser, ligesom der ikke påhviler selskabet yderligere eventual-, kautions- eller garantiforpligtelser udover det i regnskabet anførte. | | | |