

Styrelsen och verkställande direktören för
Global Direct Partners AB (publ)

Org nr 556520-5647

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2013

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Global Direct Partners AB (publ) har under året varit aktivt med att finna förvärv av verksamheter.

Marknadsläget har varit fortsatt hårt och någon kapitalanskaffning har ej kunnat genomföras utan moderbolaget har genom lån finansierat verksamheten även 2013. Fortsatt arbete för att säkra finansieringen samt att hitta en ny verksamhet för bolaget handläggs av styrelsen.

Under 2013 har ej någon ny verksamhet att tillföra GDP hittats men detta är en pågående process och styrelsen ser flertalet möjligheter att finna partner eller ev uppköp under 2014. Systematic Betting systemet har inte kunnat startas upp enligt förra årets önskemål tack vare att en nyemission som var föreslagen under 2013 inte gick i lås. Detta är dock fortfarande en mycket intressant innehav och förhoppningsvis kommer 2014 visa dess potential.

Bolaget har under året ej haft någon anställd. Löner och ersättningar har ej utgått.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Förhandlingar om samgående har förts med flera parter under året och målsättning är att detta skall slutföras under 2014. Målsättningen är att under 2014 finna en lämplig partner till bolaget alternativt möjliggöra en försäljning av bolaget.

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 1 786 041, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		1 786 041
	Summa	<u>1 786 041</u>

Vad beträffar företagens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Nettoomsättning		—	—
<i>Rörelsens kostnader</i>		—	—
Övriga externa kostnader	1	-117 019	-116 985
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		—	—
Rörelseresultat		-117 019	-116 985
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	2	147 030	315 248
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		885	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-52 896	—
Resultat före skatt		-22 000	198 264
Årets resultat		-22 000	198 264

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2013-12-31</i>	<i>2012-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Licenser och varumärken	3	<u>7 000 000</u>	<u>—</u>
		7 000 000	—
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	4	3 060 000	3 060 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	<u>—</u>	<u>—</u>
		3 060 000	3 060 000
Summa anläggningstillgångar		10 060 000	3 060 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		<u>2 037 000</u>	<u>2 037 000</u>
		2 037 000	2 037 000
<i>Kortfristiga placeringar</i>	6	603 742	778 827
<i>Kassa och bank</i>		<u>1 050</u>	<u>330</u>
Summa omsättningstillgångar		2 641 792	2 816 157
SUMMA TILLGÅNGAR		12 701 792	5 876 157

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2013-12-31</i>	<i>2012-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	7		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (9 810 570 aktier)		981 057	981 057
		<u>981 057</u>	<u>981 057</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		1 808 041	1 609 777
Årets resultat		-22 000	198 264
		<u>1 786 041</u>	<u>1 808 041</u>
		<u>2 767 098</u>	<u>2 789 098</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		698	558
Skulder till koncernföretag		2 822 540	2 737 040
Övriga skulder		7 051 456	271 461
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		60 000	78 000
		<u>9 934 694</u>	<u>3 087 059</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 701 792	5 876 157

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

<i>Belopp i kr</i>	<i>2013-12-31</i>	<i>2012-12-31</i>
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd förutom BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2-reglerna). I de fall det saknas ett allmänt råd från Bokföringsnämnden har i förekommande fall vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Immateriella tillgångar

Övriga immateriella tillgångar

Övriga immateriella tillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minus ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter för en immateriell tillgång läggs till anskaffningsvärdet endast om de ökar de framtida ekonomiska fördelarna som överstiger den ursprungliga bedömningen och utgifterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Alla andra utgifter kostnadsförs när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med restvärde. Avskrivningarna sker linjärt över tillgångens nyttjandeperiod och redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Nyttjandeperiod

Förvärvade immateriella tillgångar

Patent

5 år

Varumärken

5 år

Fordringar

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar värderas i enlighet med årsredovisningslagen till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet.

Skatt

Företaget tillämpar Bokföringsnämndens allmänna råd om redovisning av inkomstskatter, BFNAR 2001:1. Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt.

Skatter redovisas i resultaträkningen utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital. Aktuell skatt är skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder.

Redovisning av intäkter

Intäktredovisning sker i enlighet med BFNAR 2003:3 Intäkter.

Som inkomst redovisar bolaget det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Bolaget redovisar därför inkomst till nominellt värde (fakturabelopp) om bolaget får ersättningen i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Ränta, royalty och utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att bolaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen samt att inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Ränteintäkter redovisas med tillämpning av den räntesats som ger en jämn avkastning för tillgången i fråga. Royaltyintäkter periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelningsintäkt redovisas när aktieägarens rätt att få utdelning bedöms som säker.

Not 1 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2013	2012
<i>KPMG AB</i>		
Revisionsuppdrag	20 000	20 000

Not 2 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2013	2012
Återföring nedskrivning värdepapper	147 030	315 248
	<u>147 030</u>	<u>315 248</u>

Not 3 Immateriella tillgångar

<i>Licenser och varumärken</i>	2013-12-31	2012-12-31
<i>Förvärvat</i>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	–	330 000
Förvärv av inkråm	7 000 000	–
Avyttringar och utrangeringar	–	-330 000
Vid årets slut	<u>7 000 000</u>	<u>–</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	–	-330 000
Avyttringar och utrangeringar	–	330 000
Vid årets slut	<u>7 000 000</u>	<u>–</u>

Not 4 Andelar i intresseföretag

	2013-12-31	2012-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	3 060 000	–
Inköp	–	3 060 000
Redovisat värde vid årets slut	<u>3 060 000</u>	<u>3 060 000</u>

Specifikation av bolagets Innehav av aktier och andelar i intresseföretag

<i>Intresseföretag / org nr, säte</i>	<i>Antal andelar / andel i % 1)</i>	<i>Justerat EK / Årets resultat 2)</i>	<i>2013-12-31 Redovisat värde</i>
Systematic Investment Group AB 556655-3730, Enköping	582 30,4	2 120 038 2 216 733	<u>3 060 000</u> <u>3 060 000</u>

1) Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

2) Med justerat eget kapital avses den ägda andelen av företagets egna kapital inkl eget kapitaldelen i obeskattade reserver. Med årets resultat avses ägarandelen av företagets resultat efter skatt inkl eget kapitaldelen i årets förändring av obeskattade reserver.

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2013-12-31	2012-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	—	1 037 000
Tillkommande tillgångar	—	—
Avgående tillgångar	—	-1 037 000
Redovisat värde vid årets slut	—	—
<i>Specifikation av värdepapper</i>	<i>Redovisat värde</i>	<i>Redovisat värde</i>
Aitellu	—	—

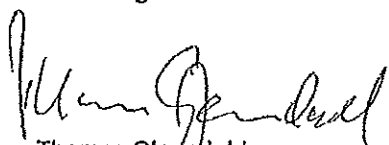
Not 6 Kortfristiga placeringar

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Värdepappersdepå	603 742	622 936
	603 742	622 936

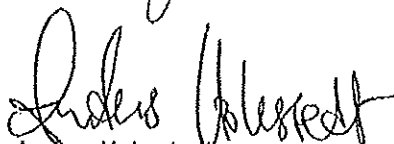
Not 7 Eget kapital

	Aktiekapital	Balanserad vinst
Vid årets början	981 057	1 808 041
Årets resultat	—	-22 000
Vid årets slut	981 057	1 786 041

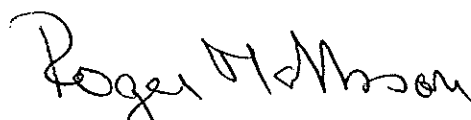
Göteborg 2014-06-27


Thomas Glenndahl
Ordförande


Staffan Hillberg


Anders Holmstedt
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse avviker från standardulformningen och har lämnats 2014-06-27.


Roger Mattsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Global Direct Partners AB (publ), org. nr 556520-5647

Rapport om årsredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Global Direct Partners AB (publ) för år 2013.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att uttala mig om årsredovisningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att jag följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Global Direct Partners AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2013 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Upplysning av särskild betydelse

Utan att det påverkar mina uttalande ovan vill jag fästa uppmärksamheten på att bolagets huvudsakliga tillgång är andelar samt fordran på Systematic Investment Group AB samt licenser förvärvade från Systematic Investment Group AB. Enligt styrelsens bedömning finns ett betydande övervärde i innehavet men detta kräver betydande kapitaltillskott för att kunna realisera värdet. Arbete med detta pågår och är en förutsättning för bolagets överlevnad.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Global Direct Partners AB (publ) för år 2013.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för mitt uttalande om ansvarsfrihet har jag utöver min revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Uttalanden

Jag tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Göteborg den 27 juni 2014



Roger Mattsson
Auktoriserad revisor