


Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling

Den 19/5 2017

Dirigent

  
F. ADOLPH

## Årsrapport 2016

Gema ApS  
c/o F. Adolph ApS  
Norgesmindevej 8  
2900 Hellerup  
CVR nr. 29 41 99 06

## Indhold

### Påtegninger:

Ledelsespåtegning .....	2
-------------------------	---

### Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

### Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016:

Anvendt regnskabspraksis .....	4-5
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7-9
Noter .....	10-11

## Påtegninger

### Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Gema ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende år.  
Selskabet erklærer at betingelserne er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. 5. 2017

Direktion:

  
Dietmar Werner Haase

## Ledelsesberetning

### Selskabsoplysninger

Navn	Gema Aps
Adresse	c/o F. Adolph ApS
By	Norgesmindevej 8 2900 Hellerup

Telefon: 39 62 09 22

CVR-nr:	29 41 99 06
Stiftet:	21.03 2006
Hjemsted:	København
Regnskabsår:	01.01 – 31.12

### Direktion

Dietmar Werner Haase

### Revision

F. Adolph – statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Norgesmindevej 8  
2900 Hellerup

## Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2016 for Gema ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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

##### 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

Skat af årets resultat er den skat som påhviler årets resultat og som forfalder til betaling i det efterfølgende år.

Andre skatter udgør den forskydning, der sker i de udskudte skatter og som relaterer sig til forskelle mellem driftsøkonomiske og skattemæssige forhold.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december 2016

### Anvendt regnskabspraksis

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

##### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reduceret med betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skal. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

##### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter 1 år er anført som langfristet gæld, medens gæld der forfalder indenfor 1 år er anført som kortfristet gæld.

## Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december 2016

<u>Noter</u>			2015 i 1.000 kr.	
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>340.895</b>		<b>571</b>
<b>Administrationsomkostninger:</b>				
Revision og bogføringsassistance	20.964		17	
Rejseomkostninger .....	0		0	
Kontorholdassistance .....	0		0	
Markedsføringsomkostninger .....	0		0	
Andre omkostninger .....	15	20.979	0	17
<b>Resultat før finansielle poster</b> .....		<b>319.916</b>		<b>554</b>
Renteindtægter .....	0		0	
Renteudgifter .....	0	0	0	0
<b>Resultat før skat</b> .....		<b>319.916</b>		<b>554</b>
Skat af årets resultat .....	72.430		124	
Andre skatter, regulering .....	15.384	87.814	0	124
<b>Årets resultat</b> .....		<b>232.102</b>		<b>430</b>
<b>Resultatdisponering:</b>				
Til disposition haves:				
Overført resultat fra tidligere år .....		1.458.770		1.029
Årets resultat .....		232.102		430
		<b>1.690.872</b>		<b>1.459</b>
Der disponeres således:				
Overført til næste år .....		<b>1.690.872</b>		<b>1.459</b>

## Balance pr. 31. december 2016

<u>Noter</u>	2015 i 1.000 kr.		
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
I	Immaterielle anlægsaktiver .....	0	0
1. II	Materielle anlægsaktiver .....	17.438	0
III	Finansielle anlægsaktiver .....	0	0
	<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>17.438</b>	<b>0</b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>			
I	Varebeholdninger .....	0	0
II	Tilgodehavender:		
	Tilgode hos Universal .....	39.434	40
	Tilgode hos MCI .....	358.437	358
	Tilgode hos WB .....	1.133.572	1.060
	Tilgode hos WME .....	223.994	224
	Tilgodehavende moms .....	5.250	14
	Forudbetalt selskabsskat .....	0	0
		1.760.687	1.696
III	Værdipapirer og andre kapitalandele .....	0	0
IV	Likvide beholdninger .....	271.277	255
	<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>2.031.964</b>	<b>1.951</b>
	<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>2.049.402</b>	<b>1.951</b>



## Balance pr. 31. december 2016

<u>Noter</u>	2015 i 1.000 kr.	
<b>PASSIVER</b>		
<b>Egenkapital</b>		
I Selskabskapital :		
2. Anparts kapital .....	125.000	125
II Overkurs ved emission .....	0	0
III Opskrivningshenlæggelser .....	0	0
IV Reserver, frie .....	0	0
V Overført overskud eller tab .....	1.690.872	1.459
3. <b>Egenkapital i alt</b> .....	<b>1.815.872</b>	<b>1.584</b>
 <b>Hensættelser</b>		
4. Hensættelse til eventualskat .....	0	0
<b>Hensættelser i alt</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
 <b>Gæld</b>		
Langfristet gæld .....	0	0
Kortfristet gæld:		
Gæld til W. Banzhaf .....	0	0
Gæld til Lavan, NL .....	0	0
Gæld til Universal .....	0	0
Gæld til Werner Haase .....	148.600	149
Gæld til revisor .....	22.500	22
Selskabsskat 2014 .....	0	72
Selskabsskat 2015 .....	0	124
Selskabsskat 2016 .....	62.430	0
	233.530	367
<b>Gæld i alt</b> .....	<b>233.530</b>	<b>367</b>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....	<b>2.049.402</b>	<b>1.951</b>

## Eventualforpligtelser

Ingen.

## Noter til årsregnskabet

### Materielle Anlægsaktiver

	Driftsmateriel
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016 .....	1.108.650
Tilgang i årets løb .....	23.250
Afgang i årets løb, salgssum .....	0
Afgang i året, regulering til bogført værdi .....	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016 .....	1.131.900
Afskrivningssats p.a. ....	<b>20%</b>
Afskrivninger 1/1 2016 .....	1.108.650
Årets afskrivninger .....	5.812
Akk. afskrivninger på årets afgang .....	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016 .....	1.114.462
Bogført værdi pr. 31/12 2016 .....	<b>17.438</b>

### Anpartskapital

Anpartskapitalen kr. 125.000 er fordelt i anparter à 1.000 .....	<b>125.000</b>
eller multipla heraf	

Egenkapitalopgørelse	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
Anpartskapital .....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission .....	0	0	0	0
Reserver .....	0	0	0	0
Overført overskud eller tab ....	1.458.770	232.102	0	1.690.872
	<b>1.583.770</b>	<b>232.102</b>	<b>0</b>	<b>1.815.872</b>

**Hensættelser til eventualskat**

Hensættelsen specificerer sig således:

Saldo på anlægsaktiver:

Regnskabsmæssig .....	0
Skattemæssig .....	0
	<hr/>
	<b>0</b>
	<hr/>
Skatteforpligtigelse, 22% .....	<b>0</b>
	<hr/>

Der er i regnskabsåret betalt 207.959 kr. i selskabsskat.