

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
Den maj 2019

Dirigent F. Adolph

Årsrapport 2018

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 2018:

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 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 2019

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 2018

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2018 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 2018

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 2018

Noter

		2017 i 1.000 kr.	
Primær aktivitet:			
Udleje af kraner m.m	509.360		683
Indleje og transport af kraner	- 0		- 179
Reparation	- 0		- 0
Fremmed arbejde	- 0		- 62
	<u>509.360</u>		<u>442</u>
Provision/Honorar	0		0
Afskrivninger	5.812		6
Hensat til tab	0	503.548	224 212
Bruttoresultat		503.548	212
Administrationsomkostninger:			
Revision og bogføringsassistance	26.250		26
Rejseomkostninger	0		0
Kontorholdassistance	0		0
Markedsføringsomkostninger	0		0
Andre omkostninger	4.960	31.210	1 27
	<u>4.960</u>		<u>1 27</u>
Resultat før finansielle poster		472.338	185
Renteindtægter	0		0
Renteudgifter	0	0	0 0
	<u>0</u>		<u>0 0</u>
Resultat før skat		472.338	185
Skat af årets resultat	105.583		41
Andre skatter, regulering	0	105.583	0 41
	<u>105.583</u>		<u>41 41</u>
Årets resultat		366.755	144
Resultatdisponering:			
Til disposition haves:			
Overført resultat fra tidligere år		1.834.595	1.691
Årets resultat		366.755	144
		<u>2.201.350</u>	<u>1.835</u>
Der disponeres således:			
Overført til næste år		<u>2.201.350</u>	<u>1.835</u>

Balance pr. 31. december 2018

<u>Noter</u>			2017 i 1.000 kr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
I	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
1. II	Materielle anlægsaktiver	5.813	12
III	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	Anlægsaktiver i alt	5.813	12
Omsætningsaktiver			
I	Varebeholdninger	0	0
II	Tilgodehavender:		
	Tilgode hos Universal	39.434	40
	Tilgode hos MCI	358.437	358
	Tilgode hos WB	1.357.987	1.276
	Tilgode hos WME	1	0
	Tilgodehavende moms	0	0
	Forudbetalt selskabsskat	0	0
		1.755.859	1.674
III	Værdipapirer og andre kapitalandele	0	0
IV	Likvide beholdninger	837.746	454
	Omsætningsaktiver i alt	2.593.605	2.128
	AKTIVER I ALT	2.599.418	2.140

Balance pr. 31. december 2018

Noter

		2017 i 1.000 kr.
PASSIVER		
Egenkapital		
I	Selskabskapital :	
2.	Anparts kapital	125
	II Overkurs ved emission	0
	III Opskrivningshenslæggelser	0
	IV Reserver, frie	0
	V Overført overskud eller tab	2.201.350
3.	Egenkapital i alt	1.960
 Hensættelser		
4.	Hensættelse til eventualskat	0
	Hensættelser i alt	0
 Gæld		
	Langfristet gæld	0
	Kortfristet gæld:	
	Gæld til W. Banzhaf	0
	Gæld til Lavan, NL	0
	Gæld til Universal	0
	Gæld til Werner Haase	149
	Gæld til revisor	22
	Selskabsskat 2018, rest	9
		180
	Gæld i alt	180
	PASSIVER I ALT	2.140

Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter til årsregnskabet

1.	Materielle Anlægsaktiver	<u>Driftsmateriel</u>		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018	1.131.900		
	Tilgang i årets løb	0		
	Afgang i årets løb, salgssum	0		
	Afgang i året, regulering til bogført værdi	0		
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2018	<u>1.131.900</u>		
	Afskrivnings­sats p.a.	<u>20%</u>		
	Afskrivninger 1/1 2018	1.120.275		
	Årets afskrivninger	5.812		
	Akk. afskrivninger på årets afgang	0		
	Afskrivninger pr. 31/12 2018	<u>1.126.087</u>		
	Bogført værdi pr. 31/12 2018	<u><u>5.813</u></u>		
2.	Anpartskapital			
	Anpartskapitalen kr. 125.000 er fordelt i anparter à 1.000	<u><u>125.000</u></u>		
	eller multipla heraf			
3.	Egenkapitalopgørelse			
	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>125.000</u>
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	1.834.595	366.755	0	2.201.350
	<u><u>1.959.595</u></u>	<u><u>366.755</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.326.350</u></u>

4. Hensættelser til eventualskat

Hensættelsen specificerer sig således:

Saldo på anlægsaktiver:

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

Der er i regnskabsåret betalt 0 kr. i selskabsskat for 2017 og 2018.