

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

Den 2022

Dirigent F. Adolph

Årsrapport 2021

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 2021:

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 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 2022

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2021 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 2021

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 salgskostninger 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 2021

Noter

		2020 i 1.000 kr.	
Primær aktivitet:			
Udleje af kraner m.m	443.899		725
Indleje og transport af kraner	- 0		- 0
Reparation	- 0		- 0
Fremmed arbejde	- 0		- 0
Autoleje	- 103.014		- 69
	<u>340.885</u>		<u>656</u>
Provision/Honorar	0		0
Afskrivninger	108.851		109
Hensat til tab	0	232.034	0 547
Bruttoresultat	232.034		547
Administrationsomkostninger:			
Revision og bogføringsassistance	23.050		23
Rejseomkostninger	0		0
Kontorholdassistance	0		0
Markedsføringsomkostninger	0		0
Andre omkostninger	3.164	26.214	0 23
Resultat før finansielle poster	205.818		524
Renteindtægter	0		0
Renteudgifter	14.136	14.136	6 6
Resultat før skat	191.682		518
Skat af årets resultat	44.194		118
Andre skatter, regulering	0	44.194	6 124
Årets resultat	147.488		394
Resultatdisponering:			
Til disposition haves:			
Overført resultat fra tidligere år		2.943.245	2.549
Årets resultat		147.488	394
		<u>3.090.733</u>	<u>2.943</u>
Der disponeres således:			
Overført til næste år		<u>2.090.733</u>	<u>2.943</u>

Balance pr. 31. december 2021

<u>Noter</u>			2020 i 1.000 kr.
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	I	Immaterielle anlægsaktiver	0
1.	II	Materielle anlægsaktiver	217.702
	III	Finansielle anlægsaktiver	0
		Anlægsaktiver i alt	217.702
	Omsætningsaktiver		
	I	Varebeholdninger	0
	II	Tilgodehavender:	
		Tilgode hos Universal	39.434
		Tilgode hos MCI	358.437
		Tilgode hos WB	718.227
		Tilgode hos WME	1
		Tilgodehavende moms	0
		Forudbetalt selskabsskat	0
			1.116.099
	III	Værdipapirer og andre kapitalandele	0
	IV	Likvide beholdninger	2.198.408
		Omsætningsaktiver i alt	3.314.507
		AKTIVER I ALT	3.532.209
			0
			327
			0
			327
			0
			40
			358
			905
			0
			0
			0 1.303
			0
			1.711
			3.014
			3.341

Balance pr. 31. december 2021

<u>Noter</u>			2020 i 1.000 kr.	
	PASSIVER			
	Egenkapital			
	I	Selskabskapital :		
2.	Anparts kapital	125.000	125	
	II	Overkurs ved emission	0	0
	III	Opskrivningshenslæggelser	0	0
	IV	Reserver, frie	0	0
	V	Overført overskud eller tab	3.090.733	2.943
3.	Egenkapital i alt	3.215.733	3.068	
	Hensættelser			
4.	Hensættelse til eventualskat	0	0	
	Hensættelser i alt	0	0	
	Gæld			
	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	23.050	23	
	Selskabsskat 2020, rest	100.632	101	
	Selskabsskat 2021, rest	44.194	0	273
	Gæld i alt	316.476	273	
	PASSIVER I ALT	3.532.209	3.341	

Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter til årsregnskabet

1.	Materielle Anlægsaktiver	<u>Driftsmateriel</u>		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	1.567.304		
	Tilgang i årets løb	0		
	Afgang i årets løb, salgssum	0		
	Afgang i året, regulering til bogført værdi	0		
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>1.567.304</u>		
	Afskrivnings­sats p.a.	<u>25%</u>		
	Afskrivninger 1/1 2021	1.240.751		
	Årets afskrivninger	108.851		
	Akk. afskrivninger på årets afgang	0		
	Afskrivninger pr. 31/12 2020	<u>1.349.602</u>		
	Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>217.702</u>		
2.	Anpartskapital			
	Anpartskapitalen kr. 125.000 er fordelt i anparter à 1.000	<u>125.000</u>		
	eller multipla heraf			
3.	Egenkapitalopgørelse			
	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
	125.000	0	0	125.000
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	2.943.245	147.488	0	3.090.733
	<u>3.068.245</u>	<u>147.488</u>	<u>0</u>	<u>3.215.733</u>

4. Hensættelser til eventualskat

Hensættelsen specificerer sig således:

Saldo på anlægsaktiver:

Regnskabsmæssig	217.702
Skattemæssig	217.702
	<hr/>
	0
	<hr/>
Skatteforpligtigelse, 22%	0
	<hr/>