

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
Den 1.marts 2023

Dirigent F. Adolph

Årsrapport 2022

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 2022:

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 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 2023

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 2022

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2022 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 2022

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 2022

Noter

		2021 i 1.000 kr.	
Primær aktivitet:			
Udleje af kraner m.m	173.507		444
Indleje og transport af kraner	- 0		- 0
Reparation	- 0		- 0
Fremmed arbejde	- 0		- 0
Autoleje	103.014		103
	<u>70.493</u>		<u>341</u>
Provision/Honorar	0		0
Afskrivninger	108.851		109
Hensat til tab	0	(38.358)	0 232
Bruttoresultat		(38.358)	232
Administrationsomkostninger:			
Revision og bogføringsassistance	23.450		23
Rejseomkostninger	0		0
Kontorholdassistance	0		0
Markedsføringsomkostninger	0		0
Andre omkostninger	804	(24.254)	3 26
Resultat før finansielle poster		(62.612)	206
Renteindtægter	0		0
Renteudgifter	18.148	(18.148)	14 (14)
Resultat før skat		(80.760)	192
Skat af årets resultat	0		(44)
Andre skatter, regulering	68.982	68.982	0 (44)
Årets resultat (underskud)		(11.778)	148
Resultatdisponering:			
Til disposition haves:			
Overført resultat fra tidligere år		3.090.733	2.943
Årets resultat		(11.778)	147
		<u>3.078.955</u>	<u>3.090</u>
Der disponeres således:			
Overført til næste år		<u>3.078.955</u>	<u>3.090</u>

Balance pr. 31. december 2022

<u>Noter</u>			2021 i 1.000 kr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
I	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
1. II	Materielle anlægsaktiver	108.851	218
III	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	Anlægsaktiver i alt	108.851	218
 Omsætningsaktiver			
I	Varebeholdninger	0	0
II	Tilgodehavender:		
	Tilgode hos Universal	39.434	40
	Tilgode hos MCI	358.437	358
	Tilgode hos WB	553.717	718
	Tilgode hos WME	1	0
	Tilgodehavende moms	0	0
	Forudbetalt selskabsskat	0	0
		951.589	1.116
III	Værdipapirer og andre kapitalandele	0	0
IV	Likvide beholdninger	2.381.334	2.199
	Omsætningsaktiver i alt	3.332.923	3.315
	AKTIVER I ALT	3.441.774	3.533

Balance pr. 31. december 2022

<u>Noter</u>		2021 i 1.000 kr.
	PASSIVER	
	Egenkapital	
I	Selskabskapital :	
2.	I Anpartskapital	125
		125
	II Overkurs ved emission	0
		0
	III Opskrivningshenslæggelser	0
		0
	IV Reserver, frie	0
		0
	V Overført overskud eller tab	3.078.955
		3.091
3.	Egenkapital i alt	3.203.955
		3.216
	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	20.000
		23
	Selskabsskat	69.219
		237.819
	Gæld i alt	237.819
		317
	PASSIVER I ALT	3.441.774
		3.533

Eventualforpligtelser

Ingen.

Noter til årsregnskabet

1.	Materielle Anlægsaktiver	<u>Driftsmateriel</u>		
	Anskaffessum pr. 1/1 2022	1.567.304		
	Tilgang i årets løb	0		
	Afgang i årets løb, salgssum	0		
	Afgang i året, regulering til bogført værdi	0		
	Anskaffessum pr. 31/12 2022	<u>1.567.304</u>		
	Afskrivnings­sats p.a.	<u>25%</u>		
	Afskrivninger 1/1 2022	1.349.602		
	Årets afskrivninger	108.851		
	Akk. afskrivninger på årets afgang	0		
	Afskrivninger pr. 31/12 2022	<u>1.458.453</u>		
	Bogført værdi pr. 31/12 2022	<u>108.851</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
	3.090.733	0	11.778	3.078.955
	<u>3.215.733</u>	<u>0</u>	<u>11.778</u>	<u>3.203.955</u>