

DECEMBER 2012 HOLDING ApS

Adelgade 99, st
8660 Skanderborg

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/11/2019

Mona Vincent Østermark
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DECEMBER 2012 HOLDING ApS
 Adelgade 99, st
 8660 Skanderborg

CVR-nr: 34891524
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab, herunder at eje kapitalandele i datterselskaber og andre selskaber, samt hermed beslægtet virksomhed.

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi henviser til efterstående balance og resultatopgørelse, som - også under hensyn til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et resultat på kr. 99.057 og balancen pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.045.880.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor det forventes realiseres.

Selskabet er sambeskattet med TriChem ApS. Den beregnede skat fordeles i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer.

Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandel i dattervirksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomheden reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Dattervirksomhedens resultat indregnes i resultatopgørelsen forholdsmæssigt til andelen, der svarer til kapitalandelen.

Nettoopskrivning af kapitalandel i dattervirksomhed indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskursen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med den aktuelle skattesats af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		163.729	113.705
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-19.421	-19.421
Resultat af ordinær primær drift		144.308	94.284
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		3.069	78.047
Øvrige finansielle omkostninger		-24.406	-27.421
Ordinært resultat før skat		122.971	144.910
Skat af årets resultat	1	-23.914	-16.366
Årets resultat		99.057	128.544
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	105.800
Overført resultat		-8.943	22.744
I alt		99.057	128.544

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Investeringsejendomme		2.123.514	2.142.935
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.123.514	2.142.935
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		134.069	293.076
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	134.069	293.076
Anlægsaktiver i alt		2.257.583	2.436.011
Tilgodehavende skat		48.000	43.000
Tilgodehavender i alt		48.000	43.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		17.963	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		17.963	0
Likvide beholdninger		19.547	3.927
Omsætningsaktiver i alt		85.510	46.927
Aktiver i alt		2.343.093	2.482.938

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		857.880	866.823
Forslag til udbytte		108.000	105.800
Egenkapital i alt		1.045.880	1.052.623
Gæld til realkreditinstitutter		992.487	1.046.420
Skyldig selskabsskat		26.724	14.584
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.019.211	1.061.004
Gæld til realkreditinstitutter		49.127	135.236
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	13.016
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	80.335
Skyldig selskabsskat		41.169	14.254
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		187.706	126.470
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		278.002	369.311
Gældsforpligtelser i alt		1.297.213	1.430.315
Passiver i alt		2.343.093	2.482.938

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	26.724	14.584
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	- 2.810	1.782
	<u>23.914</u>	<u>16.366</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendom Adelgade 99A Skanderborg kr.
Kostpris primo	2.150.000
Købsomkostninger	20.873
Låneomkostninger/kurstab	30.325
Kostpris ultimo	<u>2.201.198</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	- 58.263
Årets afskrivning	- 19.421
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>- 77.684</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.123.514</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	387.530
Tilgang	0
Afgang	- 0
Kostpris ultimo	387.530
Værdiregulering primo	- 94.454
Årets resultat efter skat	3.069
Udloddet udbytte	- 162.076
Nettoopskrivninger ultimo	- 253.461
Regnskabsmæssig værdi ultimo	134.069

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
TriChem ApS	100 %

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1