

DECEMBER 2012 HOLDING ApS

Adelgade 99, st
8660 Skanderborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/10/2018

Mona Vincent Østermark
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DECEMBER 2012 HOLDING ApS
 Adelgade 99, st
 8660 Skanderborg

 CVR-nr: 34891524
 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Danske Bank
 Skanderborg

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for December 2012 Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018.

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

Betingelserne for at fravalg af revision er fortsat opfyldt.
Ledelsen har derfor besluttet at fravælge revision for næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 19/09/2018

Direktion

Thomas Vincent Østermark

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for at fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Ledelsen har derfor besluttet at fravælge revision for næste regnskabsår.

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 2017/18 udviser et resultat på kr. 128.544 og balancen pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.052.623.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

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 anskaffelseskøbsværdien.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		113.705	58.544
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-19.421	-842
Resultat af ordinær primær drift		94.284	57.702
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		78.047	43.023
Øvrige finansielle omkostninger		-27.421	-47.537
Ordinært resultat før skat		144.910	53.188
Skat af årets resultat	1	-16.366	-706
Årets resultat		128.544	52.482
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		22.744	-50.918
I alt		128.544	52.482

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Investeringsejendomme		2.142.935	2.162.356
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.142.935	2.162.356
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		293.076	215.029
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	293.076	215.029
Anlægsaktiver i alt		2.436.011	2.377.385
Udsudte skatteaktiver		0	2.388
Tilgodehavende skat		43.000	15.000
Tilgodehavender i alt		43.000	17.388
Likvide beholdninger		3.927	21.158
Omsætningsaktiver i alt		46.927	38.546
Aktiver i alt		2.482.938	2.415.931

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		866.823	844.079
Forslag til udbytte		105.800	103.400
Egenkapital i alt		1.052.623	1.027.479
Gæld til realkreditinstitutter		1.046.420	1.159.866
Skyldig selskabsskat		14.584	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.061.004	1.159.866
Gæld til realkreditinstitutter		135.236	160.956
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.016	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		80.335	13.182
Skyldig selskabsskat		14.254	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		126.470	54.448
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		369.311	228.586
Gældsforpligtelser i alt		1.430.315	1.388.452
Passiver i alt		2.482.938	2.415.931

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	14.584	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	1.782	706
	<u>16.366</u>	<u>706</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	- 38.842
Årets afskrivning	- 19.421
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>- 58.263</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.142.935</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	- 172.501
Årets resultat efter skat	78.047
Udloddet udbytte	- 0
Nettoopskrivninger ultimo	- 94.454
Regnskabsmæssig værdi ultimo	293.076

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
TriChem ApS	100 %

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabetsanpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Thomas Vincent Østermark
Storringvej 9
Søballe
8660 Skanderborg

