

DECEMBER 2012 HOLDING ApS

Adelgade 99, st
8660 Skanderborg

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

15/11/2017

Mona Østermark
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DECEMBER 2012 HOLDING ApS
 Adelgade 99, st
 8660 Skanderborg

 CVR-nr: 34891524
 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Danske Bank
 Skanderborg

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for December 2012 Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017.

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 09/10/2017

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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 2016/17 udviser et resultat på kr. 52.482 og balancen pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.027.479.

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder			0
Bruttoresultat			0
Bruttofortjeneste/Bruttotab		58.544	113.539
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-842	-38.000
Resultat af ordinær primær drift		57.702	75.539
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		43.023	53.844
Øvrige finansielle omkostninger		-47.537	-57.769
Ordinært resultat før skat		53.188	71.614
Skat af årets resultat	1	-706	-12.026
Årets resultat		52.482	59.588
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	101.200
Overført resultat		-50.918	-41.612
I alt		52.482	59.588

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Investeringsejendomme		2.162.356	2.132.873
Materielle anlægsaktiver i alt	2	2.162.356	2.132.873
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		215.029	172.006
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	215.029	172.006
Anlægsaktiver i alt		2.377.385	2.304.879
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	166.427
Udskudte skatteaktiver		2.388	3.148
Tilgodehavende skat		15.000	44.000
Tilgodehavender i alt		17.388	213.575
Likvide beholdninger		21.158	0
Omsætningsaktiver i alt		38.546	213.575
Aktiver i alt		2.415.931	2.518.454

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		844.079	894.997
Forslag til udbytte		103.400	101.200
Egenkapital i alt		1.027.479	1.076.197
Gæld til realkreditinstitutter		1.159.866	1.280.606
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.159.866	1.280.606
Gæld til realkreditinstitutter		160.956	117.720
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		13.182	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		54.448	43.931
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		228.586	161.651
Gældsforpligtelser i alt		1.388.452	1.442.257
Passiver i alt		2.415.931	2.518.454

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	894.997	101.200	1.076.197
Betalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-50.918	103.400	52.482
Egenkapital, ultimo	80.000	844.079	103.400	1.027.479

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	706	12.026
	<u>706</u>	<u>12.026</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	- 38.000
Årets afskrivning	- 842
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>- 38.842</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.162.356</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	- 215.524
Årets resultat efter skat	43.023
Udloddet udbytte	- 0
Nettoopskrivninger ultimo	- 172.501
Regnskabsmæssig værdi ultimo	215.029

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

