

DECEMBER 2012 HOLDING ApS

Adelgade 99A, st
8660 Skanderborg

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/10/2016

Mona Vincent 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 99A, st
 8660 Skanderborg

CVR-nr: 34891524
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for December 2012 Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016.

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 28/09/2016

Direktion

Thomas Vincent Østermark

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 2015/16 udviser et resultat på kr. 59.588 og balancen pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.076.197.

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 2015 - 30. jun 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 113.539 | 38.599 |
| Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver | | -38.000 | 0 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 75.539 | 38.599 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 53.844 | -12.838 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -57.769 | -107.787 |
| Ordinært resultat før skat | | 71.614 | -82.026 |
| Skat af årets resultat | 1 | -12.026 | 15.174 |
| Årets resultat | | 59.588 | -66.852 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 101.200 | 99.800 |
| Overført resultat | | -41.612 | -166.652 |
| I alt | | 59.588 | -66.852 |

Balance 30. juni 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Investeringsejendomme | | 2.132.873 | 2.169.560 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 2.132.873 | 2.169.560 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 172.006 | 118.162 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 172.006 | 118.162 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.304.879 | 2.287.722 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 166.427 | 0 |
| Udsudte skatteaktiver | | 3.148 | 15.174 |
| Tilgodehavende skat | | 44.000 | 50.393 |
| Tilgodehavender i alt | | 213.575 | 65.567 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 293.917 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 213.575 | 359.484 |
| Aktiver i alt | | 2.518.454 | 2.647.206 |

Balance 30. juni 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 894.997 | 936.609 |
| Forslag til udbytte | | 101.200 | 99.800 |
| Egenkapital i alt | | 1.076.197 | 1.116.409 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.280.606 | 1.340.473 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.280.606 | 1.340.473 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 117.720 | 118.000 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 0 | 43.013 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 43.931 | 29.311 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 161.651 | 190.324 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.442.257 | 1.530.797 |
| Passiver i alt | | 2.518.454 | 2.647.206 |

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|---|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 80.000 | 0 | 936.609 | 99.800 | 1.116.409 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -41.612 | 101.200 | 59.588 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 0 | 894.997 | 101.200 | 1.076.197 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 12.026 | - 15.174 |
| | <u>12.026</u> | <u>- 15.174</u> |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Ejendom Adelgade 99A Skanderborg kr. |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo | 2.150.000 |
| Købsomkostninger | 20.873 |
| Kostpris ultimo | <u>2.170.873</u> |
| Opskrivninger primo | 0 |
| Årets opskrivning | 0 |
| Opskrivninger ultimo | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivning primo | - 0 |
| Årets afskrivning | - 38.000 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>- 38.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>2.132.873</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 | - 269.368 |
| Årets resultat efter skat | 53.844 |
| Udloddet udbytte | - 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | - 215.524 |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 172.006 |

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