

# **DECEMBER 2012 HOLDING ApS**

Adelgade 99A st  
8660 Skanderborg

Årsrapport  
1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

**11/11/2020**

**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 99A st  
                                  8660 Skanderborg

CVR-nr:                    34891524  
Regnskabsår:            01/07/2019 - 30/06/2020

# 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 2019/20 udviser et resultat på kr. - 10.330 og balancen pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 927.550.

Årets resultat anses som mindre 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 anskaffelsesværdien.

**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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresse .....		19.193	3.069
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>19.193</b>	<b>3.069</b>
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>65.843</b>	<b>163.729</b>
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....		-19.421	-19.421
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>65.615</b>	<b>144.308</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-78.080	-24.406
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-12.465</b>	<b>122.971</b>
Skat af årets resultat .....	1	2.135	-23.914
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-10.330</b>	<b>99.057</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		110.600	108.000
Overført resultat .....		-120.930	-8.943
<b>I alt .....</b>		<b>-10.330</b>	<b>99.057</b>

# Balance 30. juni 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Investeringsejendomme .....		2.138.417	2.123.514
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>2.138.417</b>	<b>2.123.514</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		153.262	134.069
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>153.262</b>	<b>134.069</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.291.679</b>	<b>2.257.583</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		152.926	0
Tilgodehavende skat .....		25.000	48.000
Periodeafgrænsningsposter .....		87.414	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>265.340</b>	<b>48.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	17.963
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>17.963</b>
Likvide beholdninger .....		969.545	19.547
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.234.885</b>	<b>85.510</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.526.564</b>	<b>2.343.093</b>



# Balance 30. juni 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		736.950	857.880
Forslag til udbytte .....		110.600	108.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>927.550</b>	<b>1.045.880</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.264.276	992.487
Skyldig selskabsskat .....		0	26.724
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.264.276</b>	<b>1.019.211</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		119.172	49.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	0
Skyldig selskabsskat .....		1.836	41.169
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		213.730	187.706
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>334.738</b>	<b>278.002</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.599.014</b>	<b>1.297.213</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.526.564</b>	<b>2.343.093</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	0	26.724
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	- 2.135	-2.810
	<u>- 2.135</u>	<u>23.914</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendom Adelgade 99A Skanderborg kr.
Kostpris primo	2.150.000
Købsomkostninger	20.873
Låneomkostninger/kurstab	64.649
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.235.522</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	- 77.684
Årets afskrivning	- 19.421
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>- 97.105</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>2.138.417</b></u>

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	387.530
Tilgang	0
Afgang	- 0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>387.530</b>
Værdiregulering primo	- 253.461
Årets resultat efter skat	19.193
Udloddet udbytte	- 0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>- 234.268</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>153.262</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
TriChem ApS	100 %

### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1

Der har ikke været lønnet personale i indeværende regnskabsår