

# **Plantageselskabet af 22/12 1978 ApS**

CVR-nr. 87 73 10 14

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. april 2013.

---

Kjeld Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Plantageselskabet af 22/12 1978 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 2. april 2013

### **Direktion**

Kjeld Christensen

### **Bestyrelse**

Hanne Christensen

Alf Vestergaard

Kjeld Christensen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til kapitalejerne i Plantageselskabet af 22/12 1978 ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Plantageselskabet af 22/12 1978 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, den 2. april 2013

### **AP | Statsautoriserede Revisorer P/S**

Peter Vinstrup Henriksen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Plantageselskabet af 22/12 1978 ApS AC Meyers Vænge 11A, 5. tv 2450 København SV
	CVR-nr.: 87 73 10 14
	Hjemsted: Hjemsted
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Hanne Christensen Alf Vestergaard Kjeld Christensen
<b>Direktion</b>	Kjeld Christensen
<b>Revision</b>	AP   Statsautoriserede Revisorer P/S

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Plantageselskabet af 22/12 1978 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat.

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris.

#### Egenkapital - 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.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Andre eksterne omkostninger	-22.216	-20.935
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-22.216</b>	<b>-20.935</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-22.216</b>	<b>-20.935</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-27.049	45.362
Andre finansielle indtægter	41.876	100.749
Andre finansielle omkostninger	-106.349	-105
<b>Resultat før skat</b>	<b>-113.738</b>	<b>125.071</b>
Skat af årets resultat	0	-31.050
<b>Årets resultat</b>	<b>-113.738</b>	<b>94.021</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	94.021
Disponeret fra overført resultat	-113.738	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-113.738</b>	<b>94.021</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2012	2011
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	4.377.558	4.227.107
Finansielle anlægsaktiver i alt	4.377.558	4.227.107
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.377.558</b>	<b>4.227.107</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Periodeafgrænsningsposter	28.393	29.848
Tilgodehavender i alt	28.393	29.848
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.031.066	2.130.441
Værdipapirer i alt	2.031.066	2.130.441
Likvide beholdninger	23.720	113.268
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.083.179</b>	<b>2.273.557</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.460.737</b>	<b>6.500.664</b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2012	2011
<b>Egenkapital</b>		
3 Anpartskapital	200.000	200.000
4 Overført resultat	4.088.181	4.201.920
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.288.181</b>	<b>4.401.920</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	553.700	553.700
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>553.700</b>	<b>553.700</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden langfristet gæld	1.140.403	1.140.403
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.140.403	1.140.403
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	16.000
Selskabsskat	0	31.050
Anden gæld	462.453	357.591
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	478.453	404.641
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.618.856</b>	<b>1.545.044</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>6.460.737</b>	<b>6.500.664</b>

## 5 Eventualposter

## Noter

---

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>1. Hovedaktivitet</b>		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investeringer i kapitalandele samt dermed beslægtet virksomhed.		
<b>2. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2012	4.227.107	4.181.745
Tilgang i årets løb	<u>150.451</u>	<u>45.362</u>
<b>Kostpris 31. december 2012</b>	<b><u>4.377.558</u></b>	<b><u>4.227.107</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b>	<b><u>4.377.558</u></b>	<b><u>4.227.107</u></b>
<b>3. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar 2012	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2012	4.201.919	4.107.899
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-113.738</u>	<u>94.021</u>
	<b><u>4.088.181</u></b>	<b><u>4.201.920</u></b>
<b>5. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Som følge af sit ejerskab i det associerede selskab I/S Liegaard, hæfter selskabet solidarisk og ubegrænset for gæld og forpligtelser i I/S Liegaard.		