

4. DECEMBER 1996 ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2013

Sten Sørensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	4. DECEMBER 1996 ApS
	Bernstorffsvej 131
	2900 Hellerup
	CVR-nr: 20030372
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Nykredit Bank
Revisor	Ole Lund Pedersen

Ledelsespåtegning

Efterstående årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2012 for 4. december 1996 ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, som udviser et resultat på kr. -163.534 og en egenkapital på kr. -18.716.883, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse, idet vi anser årsregnskabet for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets resultat.

Ledelsen er opmærksom på selskabets situation og forhandler med kreditorerne om en afvikling af gælden.

Gentofte, den 10/06/2013

Direktion

Sten Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision ønsker ledelsen at dette vedtages på generalforsamlingen.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i 4. DECEMBER 1996 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for 4. DECEMBER 1996 ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabet er insolvent og under administration af sine kreditorer. Aktiver er optaget til realisationsværdier.

Konklusion med forbehold

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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farum, 12/06/2013

Ole Lund Pedersen
Registreret revisor
Ole Lund Pedersen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er investering i og handel med værdipapirer samt anden finansiering.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter sædvanlige omkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret (fuld periodisering). Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, vedrørende værdipapirer og valutalån.

Udbytte fra kapitalandele (aktier og investeringsbeviser) indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Balance

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes efter individuel vurdering til de værdier, som de skønnes at indbringe, herunder nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår og periodiserede renter.

Værdipapirer:

Værdipapirer medtaget under omsætningsaktiver værdiansættes til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat medtages i balancen med fradrag af årets betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes af midlertidige positive forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat beregnes på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der for regnskabsåret er gældende. For indeværende år er skattesatsen 25 %.

Gældsforpligtelser:

Gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Udbytte til aktionærer:

Udbytte, der forventes udbetalt for året, optages som hidtil som kortfristet gæld i henhold til overskudsdisponeringen.

Valuta:

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

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Eksterne omkostninger		-13.534	-1.767
Bruttoresultat		-13.534	-1.767
Resultat af ordinær primær drift		-13.534	-1.767
Andre finansielle indtægter		0	8.715
Øvrige finansielle omkostninger		-150.000	0
Ordinært resultat før skat		-163.534	6.948
Ekstraordinært resultat før skat		-163.534	6.948
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-163.534	6.948
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-163.534	6.948
I alt		-163.534	6.948

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Likvide beholdninger		11.871.000	11.874.534
Omsætningsaktiver i alt		11.871.000	11.874.534
AKTIVER I ALT		11.871.000	11.874.534

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		-18.841.883	-18.678.349
Egenkapital i alt	1	-18.716.883	-18.553.349
Gæld til banker		19.141.084	18.991.084
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.603.579	3.603.579
Anden gæld		7.843.220	7.833.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		30.587.883	30.427.883
Gældsforpligtelser i alt		30.587.883	30.427.883
PASSIVER I ALT		11.871.000	11.874.534

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-18.678.349	-18.553.349
Udloddet ordinært udbytte		0	0
Årets resultat		-163.534	-163.534
Egenkapital ultimo	125.000	-18.841.883	-18.716.883

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Samtlige værdipapirer kr. 0 og indeståender i bank kr. 11.871.000 ligger til sikkerhed for
lån kr. 18.919.721 i Nykredit Bank.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Moderselskab Toscana Iinvest ApS, CVR nr. 10139252.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Lån hos søsterselskab, men ingen samhandel.

Koncernforhold

Koncernregnskab udarbejdes ikke.