



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
8700 Horsens

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

City-Logistic & Trading ApS

Årsrapport 2011/12

CVR-nr. 19519384
126250 2623481 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for City-Logistic & Trading ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 19. februar 2013

Direktion:

Per Schlander

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i City-Logistic & Trading ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for City-Logistic & Trading ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke overholdt selskabslovgivningens krav om rettidig indsendelse af årsrapporten til Erhvervsstyrelsen.

Selskabets ledelse kan derfor ifalde ansvar for overtrædelsen af selskabslovgivningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 19. februar 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Hjort Frederiksen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

City-Logistic & Trading ApS
Byvangen 173A
8700 Horsens

CVR-nr.: 19519384
Stiftet: 1. september 1996
Hjemstedskommune: Horsens
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Per Schlander

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Alle 12
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 8. marts 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Per Schlander

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i udlejning samt investering i værdipapirer.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttoresultat udgør 54 tkr. mod 55 tkr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 95 tkr. mod -14 tkr. sidste år.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er af Erhvervsstyrelsen indstillet til tvangsopløsning i skifteretten. Dette sker som følge af for sen indsendelse af årsrapporten 2011/12 til Erhvervsstyrelsen.

Ledelsen forventer, at selskabet kan genoptages i forlængelse af indsendelse af nærværende årsrapport.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City-Logistic & Trading ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret som konsekvens af en ændring i anvendelsen af et materielt anlægsaktiv:

1. Ejendommen ændrer anvendelse fra en handelsejendom til en investeringsejendom.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer udgør en forøgelse af årets resultat før skat med 140 tkr. Årets skat af praksisændringen udgør 14 tkr., hvorefter årets resultat efter skat forøges med 111 tkr. Balancesummen forøges med 129 tkr., mens egenkapitalen pr. 30. juni 2012 forøges med 126 tkr.

Bortset fra ovennævnte områder er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstal er ikke tilrettet i balance, resultatopgørelse og noter for 2010-11, idet det ikke er muligt at fremskaffe relevant dokumentation for den dagældende dagsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejningsaktivitet, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko-overgang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og drift af ejendommen.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres her til, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme

Selskabets investeringsejendom måles til dagsværdi fastsat på baggrund af markedsforholdene på balancedagen.

Årets værdiregulering kontantomregnes til værdien på balancedagen. Årets reguleringer indregnes i resultatopgørelsen i posten "Dagsværdiregulering".

Der afskrives ikke på investeringsejendomme.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, er børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi.

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen svarende til børskurs. Realiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste		53.998	54.730
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-23.670
Dagsværdiregulering	1	116.222	0
Resultat af ordinær primær drift		170.220	31.060
Andre finansielle indtægter - samlet		72	92
Øvrige finansielle omkostninger		-61.815	-41.801
Ordinært resultat før skat		108.477	-10.649
Skat af ordinært resultat	2	-13.452	-3.243
Årets resultat		<u>95.025</u>	<u>-13.892</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>95.025</u>	<u>-13.892</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2011/12	2010/11
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		<u>1.300.000</u>	<u>1.180.309</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.300.000</u>	<u>1.180.309</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		3.000	3.005
Udskudt skatteaktiv	6	<u>0</u>	<u>13.447</u>
		<u>3.000</u>	<u>16.452</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>19.631</u>	<u>45.965</u>
		<u>19.631</u>	<u>45.965</u>
Likvide beholdninger		<u>9.564</u>	<u>5.664</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>32.195</u>	<u>68.081</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.332.195</u>	<u>1.248.390</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2011/12	2010/11
PASSIVER			
Egenkapital	5		
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		79.203	-15.822
Egenkapital i alt		<u>204.203</u>	<u>109.178</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	7		
Gæld til realkreditinstitutter		887.591	911.117
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		26.996	26.996
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld		196.905	184.599
Periodeafgrænsningsposter		6.500	6.500
		<u>240.401</u>	<u>228.095</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.127.992</u>	<u>1.139.212</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.332.195</u>	<u>1.248.390</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	
1 Dagsværdiregulering			
Værdiregulering, investeringsejendom	-119.691	0	
Kursregulering, prioritetsgæld	<u>3.469</u>	<u>0</u>	
	<u>-116.222</u>	<u>0</u>	
2 Skat af ordinært resultat			
Årets regulering af udskudt skat	13.447	3.243	
Regulering af tidligere års skat	<u>5</u>	<u>0</u>	
	<u>13.452</u>	<u>3.243</u>	
3 Selskabsskat			
Tilgodehavende selskabsskat 1. juli	3.005	2.855	
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-2.005	-1.850	
Betalt selskabsskat vedrørende indeværende år	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	
Tilgodehavende selskabsskat 30. juni	<u>3.000</u>	<u>3.005</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
		<u>Grunde og bygninger</u>	
Kostpris 1. juli 2011		1.384.219	
Værdireguleringer 1. juli 2011		0	
Årets værdireguleringer		<u>119.691</u>	
Værdireguleringer 30. juni 2012		<u>119.691</u>	
Ned- og afskrivninger 1. juli 2011		<u>203.910</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012		<u>1.300.000</u>	
5 Egenkapital			
	<u>Aktie-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	-15.822	109.178
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>95.025</u>	<u>95.025</u>
Egenkapital 30. juni 2012	<u>125.000</u>	<u>79.203</u>	<u>204.203</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
6 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. juli	13.447	16.690
Årets regulering af udskudt skat	<u>-13.447</u>	<u>-3.243</u>
Udskudt skat 30. juni	<u><u>0</u></u>	<u><u>13.447</u></u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 1. juli 2011</u>	<u>Gæld i alt 30. juni 2012</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkredit institutter	<u>938.113</u>	<u>914.587</u>	<u>26.996</u>	<u>887.591</u>	<u>779.608</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 915 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2012 udgør 1.300 tkr.