



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Holmboes Allé 12
Postboks 537
8700 Horsens

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

City-Logistic & Trading ApS

Årsrapport 2012/13

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den _____ 31. januar _____ 20__14__

Per Schlander

dirigent

CVR-nr. 19519384
126250 / 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 2012 - 30. juni 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 31. januar 2014

Direktion:

Per Schlander

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2012 - 30. juni 2013. 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

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 31. januar 2014

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 Allé 12
8700 Horsens

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. januar 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i udlejning af fast ejendom og investering i værdipapirer.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttoresultat udgør 51 tkr. mod 54 tkr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 205 tkr. mod 97 tkr. sidste år.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets ledelse er ikke bekendt med betydningsfulde hændelser efter balancedagen.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City-Logistic & Trading ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme

Selskabets investeringsejendom måles til dagsværdi fastsat på baggrund af markedsf forholdene 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 indregnes til dagsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

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	2012/13	2011/12
			tkr.
Bruttofortjeneste		51.115	54
Dagsværdiregulering	1	208.286	117
Resultat af primær drift		259.401	171
Andre finansielle indtægter - samlet		31	0
Øvrige finansielle omkostninger	2	-40.068	-61
Ordinært resultat før skat		219.364	110
Skat af ordinært resultat	3	-14.156	-13
Årets resultat		<u>205.208</u>	<u>97</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>205.208</u>	<u>97</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	4	1.500.000	1.300
Anlægsaktiver i alt		<u>1.500.000</u>	<u>1.300</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender	8	2.000	3
		<u>2.000</u>	<u>3</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	20
		<u>0</u>	<u>20</u>
Likvide beholdninger		<u>20.774</u>	<u>10</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.774</u>	<u>33</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.522.774</u>	<u>1.333</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2012/13	2011/12
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	5	125.000	125
Overført resultat		284.411	79
Egenkapital i alt		<u>409.411</u>	<u>204</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	6	14.156	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	7	841.474	888
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		34.133	27
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Anden gæld		213.600	197
Periodeafgrænsningsposter		0	7
		<u>257.733</u>	<u>241</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.099.207</u>	<u>1.129</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.522.774</u>	<u>1.333</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>	
		tkr.	
1 Dagsværdiregulering			
Værdiregulering, investeringsejendom	-200.000	-120	
Kursregulering, prioritetsgæld	<u>-8.286</u>	<u>3</u>	
	<u>-208.286</u>	<u>-117</u>	
2 Øvrige finansielle omkostninger			
Prioritetsrenter	25.233	32	
Tab på værdipapirer der er omsætningsaktiver	1.976	0	
Renter, mellemværende med virksomhedsdeltager	12.859	12	
Kursregulering, værdipapirer	<u>0</u>	<u>17</u>	
	<u>40.068</u>	<u>61</u>	
3 Skat af ordinært resultat			
Årets regulering af udskudt skat	<u>14.156</u>	<u>13</u>	
4 Materielle anlægsaktiver			
		Grunde og bygninger	
Kostpris 1. juli 2012		<u>1.384.219</u>	
Værdireguleringer 1. juli 2012		119.691	
Årets værdireguleringer		<u>200.000</u>	
Værdireguleringer 30. juni 2013		<u>319.691</u>	
Ned- og afskrivninger 1. juli 2012		<u>203.910</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013		<u>1.500.000</u>	
5 Egenkapital			
	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2012	125.000	79.203	204.203
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>205.208</u>	<u>205.208</u>
Egenkapital 30. juni 2013	<u>125.000</u>	<u>284.411</u>	<u>409.411</u>

