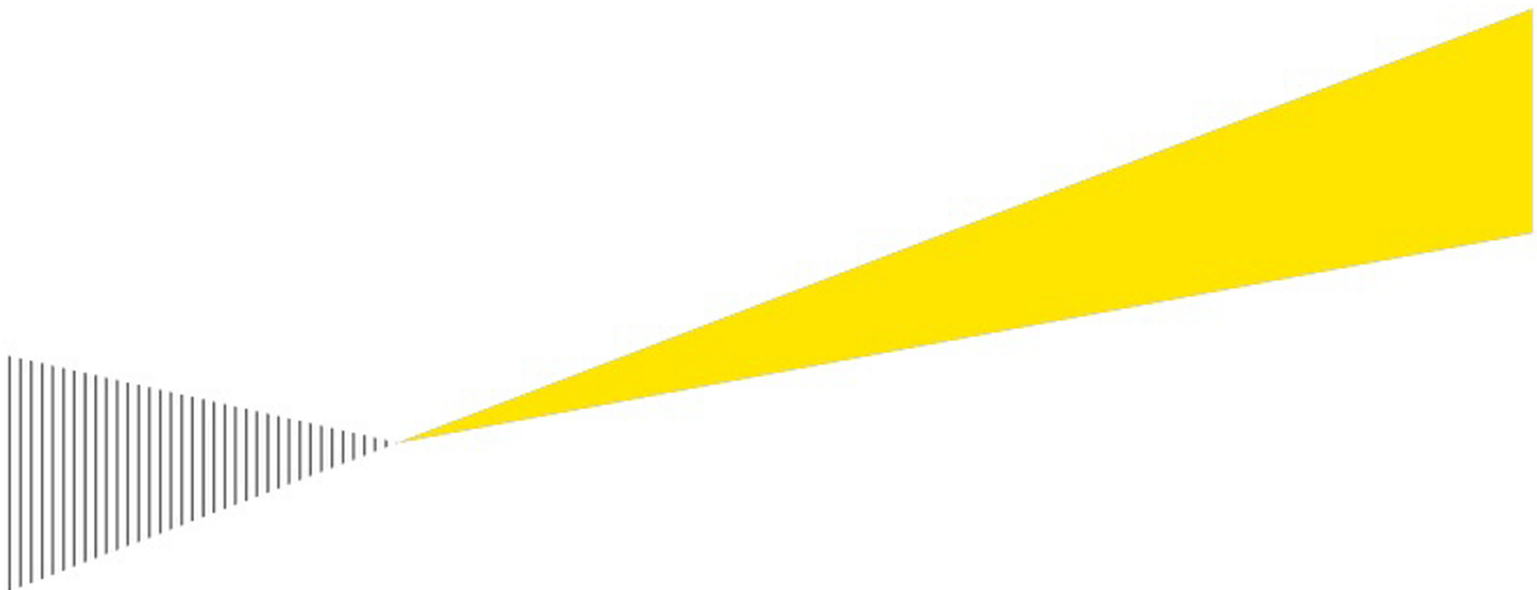


# City-Logistic & Trading ApS

Byvangen 173A, 8700 Horsens

CVR-nr. 19519384



## Årsrapport 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 20. november 2014

Per Schlander  
*dirigent*



Building a better  
working world



## **Indhold**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11



## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for City-Logistic & Trading ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 20. november 2014

Direktion:

---

Per Schlander

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i City-Logistic & Trading ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for City-Logistic & Trading ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### *Konklusion*

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### *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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 20. november 2014

**Ernst & Young**

Godkendt Revisionspartnerselskab

Finn Steinfeldt  
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

### **Revisor**

Ernst & Young  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Holmboes Allé 12  
8700 Horsens

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 20. november 2014 på selskabets adresse.



## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten består i udlejning af fast ejendom.

#### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttoresultat udgør t.kr. 44 mod t.kr. 51 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør t.kr. 12 mod t.kr. 205 sidste år. Sidste års resultat var positivt påvirket af opskrivninger på ejendommen.

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 2013/14 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 denne forfalder til betaling, 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 hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Anvendt regnskabspraksis

#### Balance

##### Materielle anlægsaktiver

##### Investeringsjendomme

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.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter indregnes til dagsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

##### 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 nettorealisationsværdi.

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	2013/14	2012/13
			tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		43.911	51
Dagsværdiregulering	1	16.173	208
<b>Resultat af primær drift</b>		60.084	259
Øvrige finansielle omkostninger	2	-37.780	-40
<b>Ordinært resultat før skat</b>		22.304	219
Skat af ordinært resultat	3	-10.501	-14
<b>Årets resultat</b>		<u>11.803</u>	<u>205</u>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>11.803</u>	<u>205</u>



## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Balance

	Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
			tkr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4		
Grunde og bygninger		<u>1.500.000</u>	<u>1.500</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.500.000</u>	<u>1.500</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender	8	<u>0</u>	<u>2</u>
		<u>0</u>	<u>2</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>20.729</u>	<u>21</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>20.729</u>	<u>23</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>1.520.729</u>	<u>1.523</u>

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Balance

	Note	2013/14	2012/13
			tkr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	5		
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		296.214	284
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>421.214</u>	<u>409</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat	6	24.673	14
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7		
Gæld til realkreditinstitutter		790.741	841
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kortfristet del af langfristet gæld		34.560	34
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Anden gæld		239.541	215
		<u>284.101</u>	<u>259</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>1.074.842</u>	<u>1.100</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>1.520.729</u>	<u>1.523</u>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	9		

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Noter

	2013/14	2012/13	
		tkr.	
<b>1 Dagsværdiregulering</b>			
Værdiregulering, investeringsejendom	0	-200	
Kursregulering, prioritetsgæld	-16.173	-8	
	<u>-16.173</u>	<u>-208</u>	
<b>2 Øvrige finansielle omkostninger</b>			
Prioritetsrenter	17.811	25	
Tab på værdipapirer der er omsætningsaktiver	0	2	
Renter, mellemværende med virksomhedsdeltager	14.795	13	
Ikke-fradragberettigede renter	5.174	0	
	<u>37.780</u>	<u>40</u>	
<b>3 Skat af ordinært resultat</b>			
Årets regulering af udskudt skat	10.517	14	
Regulering af tidligere års skat	-16	0	
	<u>10.501</u>	<u>14</u>	
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>			
		Grunde og bygninger	
Kostpris 1. juli 2013		<u>1.384.219</u>	
Værdireguleringer 1. juli 2013		<u>115.781</u>	
Ned- og afskrivninger 1. juli 2013		<u>0</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014</b>		<u>1.500.000</u>	
<b>5 Egenkapital</b>			
	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2013	125.000	284.411	409.411
Overført, jf. resultatdisponering	0	11.803	11.803
<b>Egenkapital 30. juni 2014</b>	<u>125.000</u>	<u>296.214</u>	<u>421.214</u>

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Noter

		<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>		
<b>6 Hensættelser til udskudt skat</b>			tkr.		
Udskudt skat 1. juli		14.156	0		
Årets regulering af udskudt skat		<u>10.517</u>	<u>14</u>		
<b>Udskudt skat 30. juni</b>		<u><u>24.673</u></u>	<u><u>14</u></u>		
<b>7 Langfristede gældsforpligtelser</b>					
	<u>Gæld i alt 1. juli 2013</u>	<u>Gæld i alt 30. juni 2014</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkredit institutter	<u>875.607</u>	<u>825.301</u>	<u>34.560</u>	<u>790.741</u>	<u>652.501</u>
				<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
<b>8 Selskabsskat</b>					tkr.
Tilgodehavende selskabsskat 1. juli				2.000	3
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år				-2.000	-3
Betalt selskabsskat vedrørende indeværende år				<u>0</u>	<u>2</u>
<b>Tilgodehavende selskabsskat 30. juni</b>				<u><u>0</u></u>	<u><u>2</u></u>

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 825, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2014 udgør t.kr. 1.500.