

City Mobil Holding ApS

Stærmosegårdsvej 12

5230 Odense M

CVR-nr. 21667803

Årsrapport 01.10.2018 - 30.09.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.12.2019

Dirigent

Navn: Ole Folmer-Jensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Koncernens resultatopgørelse for 2018/19 | 8 |
| Koncernens balance pr. 30.09.2019 | 9 |
| Koncernens egenkapitalopgørelse for 2018/19 | 11 |
| Koncernens pengestrømsopgørelse for 2018/19 | 12 |
| Koncernens noter | 13 |
| Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 | 17 |
| Modervirksomhedens balance pr. 30.09.2019 | 18 |
| Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2018/19 | 20 |
| Modervirksomhedens noter | 21 |
| Anvendt regnskabspraksis | 23 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

City Mobil Holding ApS
Stærmosegårdsvej 12
5230 Odense M

CVR-nr.: 21667803
Stiftet: 28.04.1999
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.10.2018 - 30.09.2019

Direktion

Ole Folmer-Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 for City Mobil Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2019 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 02.12.2019

Direktion

Ole Folmer-Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i City Mobil Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for City Mobil Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2019 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2018 - 30.09.2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 02.12.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Per Krause Therkelsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne19698

Ledelsesberetning

| | 2018/19 t.kr. | 2017/18 t.kr. | 2016/17 t.kr. | 2015/16 t.kr. | 2014/15 t.kr. |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Hoved- og nøgletal | | | | | |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 14.130 | 17.249 | 14.764 | 14.400 | 11.479 |
| Driftsresultat | 5.793 | 7.392 | 6.442 | 6.581 | 4.635 |
| Resultat af finansielle poster | 95 | (712) | 40 | (51) | 619 |
| Årets resultat | 4.584 | 5.193 | 5.051 | 5.072 | 4.146 |
| Årets resultat ekskl. minoriteter | 4.190 | 4.676 | 4.607 | 4.570 | 3.797 |
| Samlede aktiver | 40.749 | 45.470 | 44.821 | 38.905 | 31.798 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 478 | 188 | 351 | 15.110 | 220 |
| Egenkapital | 26.581 | 23.508 | 19.755 | 16.704 | 12.983 |
| Egenkapital ekskl. minoriteter | 26.061 | 22.871 | 19.195 | 16.088 | 12.519 |
| Nøgletal | | | | | |
| Egenkapitalens forrentning (%) | 17,1 | 22,2 | 26,1 | 32,0 | 30,3 |
| Soliditetsgrad (%) | 64,0 | 50,3 | 42,8 | 41,4 | 39,4 |

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings gældende version af "Anbefalinger & Nøgletal".

| Nøgletal | Beregningsformel | Nøgletal udtrykker |
|--------------------------------|--|---|
| Egenkapitalens forrentning (%) | $\frac{\text{Årets resultat ekskl. minoriteter} \times 100}{\text{Gns. egenkapital ekskl. minoriteter}}$ | Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden. |
| Soliditetsgrad (%) | $\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoriteter} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$ | Virksomhedens finansielle styrke. |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at besidde kapitalandele i datterselskaber samt investering i andre værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer årets resultat som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Koncernens resultatopgørelse for 2018/19

| | <u>Note</u> | <u>2018/19 kr.</u> | <u>2017/18 t.kr.</u> |
|--------------------------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 14.129.816 | 17.249 |
| Personaleomkostninger | 1 | (7.816.118) | (9.400) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | (520.387) | (457) |
| Driftsresultat | | 5.793.311 | 7.392 |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 281.797 | 131 |
| Andre finansielle omkostninger | 4 | (187.203) | (843) |
| Resultat før skat | | 5.887.905 | 6.680 |
| Skat af årets resultat | 5 | (1.304.392) | (1.487) |
| Årets resultat | 6 | 4.583.513 | 5.193 |

Koncernens balance pr. 30.09.2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> <u>kr.</u> | <u>2017/18</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Grunde og bygninger | | 13.664.968 | 13.890 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 953.610 | 787 |
| Indretning af lejede lokaler | | 159.752 | 143 |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | 14.778.330 | 14.820 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.507.500 | 0 |
| Deposita | | 43.200 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 8 | 5.550.700 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 20.329.030 | 14.820 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.471.896 | 1.560 |
| Varebeholdninger | | 1.471.896 | 1.560 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 5.277.001 | 11.513 |
| Andre tilgodehavender | | 1.196.022 | 5.026 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 12 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 38.003 | 60 |
| Tilgodehavender | | 6.511.026 | 16.611 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.979.310 | 3.668 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 5.979.310 | 3.668 |
| Likvide beholdninger | | 6.457.933 | 8.811 |
| Omsætningsaktiver | | 20.420.165 | 30.650 |
| Aktiver | | 40.749.195 | 45.470 |

Koncernens balance pr. 30.09.2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19 kr.</u> | <u>2017/18 t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200 |
| Overført overskud eller underskud | | 24.860.645 | 21.671 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 1.000 |
| Egenkapital tilhørende moderselskabets kapitalejere | | 26.060.645 | 22.871 |
| Egenkapital tilhørende minoritetsinteresser | | 520.647 | 637 |
| Egenkapital | | 26.581.292 | 23.508 |
| Udskudt skat | 9 | 331.920 | 286 |
| Hensatte forpligtelser | | 331.920 | 286 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 6.030.788 | 6.338 |
| Anden gæld | 10 | 71.436 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 11 | 6.102.224 | 6.338 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 11 | 303.142 | 303 |
| Bankgæld | | 8.269 | 56 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.313.669 | 8.835 |
| Skyldig selskabsskat | | 940.078 | 1.132 |
| Anden gæld | | 1.972.823 | 4.735 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 195.778 | 277 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.733.759 | 15.338 |
| Gældsforpligtelser | | 13.835.983 | 21.676 |
| Passiver | | 40.749.195 | 45.470 |
| Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | 13 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 14 | | |
| Dattervirksomheder | 15 | | |

Koncernens egenkapitalopgørelse for 2018/19

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. |
|--------------------------------------|---|--|--|
| Egenkapital primo | 200.000 | 21.671.106 | 1.000.000 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (1.000.000) |
| Udbytte fra tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 3.189.539 | 1.000.000 |
| Egenkapital ultimo | 200.000 | 24.860.645 | 1.000.000 |
| | | Egenkapital tilhørende minoritets- interesser kr. | I alt kr. |
| Egenkapital primo | | 636.673 | 23.507.779 |
| Udbetalt ordinært udbytte | | 0 | (1.000.000) |
| Udbytte fra tilknyttede virksomheder | | (510.000) | (510.000) |
| Årets resultat | | 393.974 | 4.583.513 |
| Egenkapital ultimo | | 520.647 | 26.581.292 |

Koncernens pengestrømsopgørelse for 2018/19

| | <u>Note</u> | <u>2018/19 kr.</u> | <u>2017/18 t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Driftsresultat | | 5.793.311 | 7.392 |
| Af- og nedskrivninger | | 520.387 | 457 |
| Ændringer i arbejdskapital | 12 | 2.838.791 | (742) |
| Øvrige reguleringer | | (70.000) | (250) |
| Pengestrømme vedrørende primær drift | | 9.082.489 | 6.857 |
| Modtagne finansielle indtægter | | 281.797 | 131 |
| Betalte finansielle omkostninger | | (187.203) | (843) |
| Refunderet/(betalt) selskabsskat | | (1.432.628) | (787) |
| Pengestrømme vedrørende drift | | 7.744.455 | 5.358 |
| Køb mv. af materielle anlægsaktiver | | (478.204) | (187) |
| Salg af materielle anlægsaktiver | | 70.000 | 410 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver | | (5.507.500) | 0 |
| Pengestrømme vedrørende investeringer | | (5.915.704) | 223 |
| Afdrag på lån mv. | | (315.227) | (313) |
| Udbetalt udbytte | | (1.510.000) | (1.440) |
| Pengestrømme vedrørende finansiering | | (1.825.227) | (1.753) |
| Ændring i likvider | | 3.524 | 3.828 |
| Likvider primo | | 12.422.516 | 8.597 |
| Valutakursreguleringer af likvider | | 2.934 | (2) |
| Likvider ultimo | | 12.428.974 | 12.423 |
| Likvider ultimo sammensætter sig af: | | | |
| Likvide beholdninger | | 6.457.933 | 8.811 |
| Værdipapirer | | 5.979.310 | 3.668 |
| Kortfristet gæld til banker | | (8.269) | (56) |
| Likvider ultimo | | 12.428.974 | 12.423 |

Koncernens noter

| | 2018/19 kr. | 2017/18 t.kr. |
|---|------------------------------|--------------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 7.069.188 | 8.611 |
| Pensioner | 607.321 | 654 |
| Andre omkostninger til social sikring | 139.609 | 135 |
| | 7.816.118 | 9.400 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 16 | 18 |
| | | |
| Oplysninger om ledelsesvederlag er udeladt med henvisning til ÅRL § 98 b. | | |
| | 2018/19 kr. | 2017/18 t.kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 520.387 | 457 |
| | 520.387 | 457 |
| | 2018/19 kr. | 2017/18 t.kr. |
| 3. Andre finansielle indtægter | | |
| Valutakursreguleringer | 5.066 | 0 |
| Dagsværdireguleringer | 249.683 | 77 |
| Øvrige finansielle indtægter | 27.048 | 54 |
| | 281.797 | 131 |
| | 2018/19 kr. | 2017/18 t.kr. |
| 4. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 103.121 | 96 |
| Dagsværdireguleringer | 37.762 | 703 |
| Renteudgifter vedrørende betalte acontoskatter | 3.626 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 42.694 | 44 |
| | 187.203 | 843 |
| | 2018/19 kr. | 2017/18 t.kr. |
| 5. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 1.271.365 | 1.552 |
| Ændring af udskudt skat | 45.461 | 91 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | (2) |
| Refusion i sambeskatning | (12.434) | (154) |
| | 1.304.392 | 1.487 |

Koncernens noter

| | 2018/19 | 2017/18 |
|---|-------------------------------------|--|
| | kr. | t.kr. |
| 6. Forslag til resultatdisponering | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 1.000 |
| Overført resultat | 3.189.539 | 3.676 |
| Minoritetsinteressers andel af resultatet | 393.974 | 517 |
| | 4.583.513 | 5.193 |
| | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | kr. | kr. |
| | Indretning af lejede lokaler | kr. |
| 7. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 14.349.425 | 1.749.319 |
| Tilgange | 0 | 445.000 |
| Afgange | 0 | (410.980) |
| Kostpris ultimo | 14.349.425 | 1.783.339 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | (458.982) | (962.419) |
| Årets afskrivninger | (225.475) | (278.290) |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 410.980 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (684.457) | (829.729) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 13.664.968 | 953.610 |
| | | |
| | | Andre værdipapirer og kapitalandele |
| | | kr. |
| | | Deposita |
| | | kr. |
| 8. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Tilgange | 5.507.500 | 43.200 |
| Kostpris ultimo | 5.507.500 | 43.200 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 5.507.500 | 43.200 |

Koncernens noter

| | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> t.kr. |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 9. Udskudt skat | | |
| Materielle anlægsaktiver | 331.920 | 288 |
| Gældsforpligtelser | 0 | (2) |
| | <u>331.920</u> | <u>286</u> |

Bevægelser i året

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Primo | 286.459 |
| Indregnet i resultatopgørelsen | 45.461 |
| Ultimo | <u>331.920</u> |

| | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> t.kr. |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 10. Anden gæld | | |
| Feriepengeforpligtelser | 71.436 | 0 |
| | <u>71.436</u> | <u>0</u> |

| | <u>Forfald inden for 12 måneder 2018/19 kr.</u> | <u>Forfald inden for 12 måneder 2017/18 t.kr.</u> | <u>Forfald efter 12 måneder 2018/19 kr.</u> | <u>Restgæld efter 5 år kr.</u> |
|--|---|---|---|--|
| 11. Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Gæld til reakreditinstitutter | 303.142 | 303 | 6.030.788 | 4.812.537 |
| Anden gæld | 0 | 0 | 71.436 | 0 |
| | <u>303.142</u> | <u>303</u> | <u>6.102.224</u> | <u>4.812.537</u> |

| | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> t.kr. |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 12. Ændring i arbejdskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 87.564 | 2.349 |
| Ændring i tilgodehavender | 10.044.789 | 416 |
| Ændring i leverandørgæld mv. | (7.293.562) | (3.507) |
| | <u>2.838.791</u> | <u>(742)</u> |

| | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> t.kr. |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser | | |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt | <u>245.911</u> | <u>246</u> |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder frem til udløb | <u>484.602</u> | <u>473</u> |

Koncernens noter

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld, 6.334 t.kr., er sikret ved pant i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 13.686 t.kr.

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Rets- form</u> | <u>Ejer- andel %</u> | <u>Egenkapital kr.</u> | <u>Resultat kr.</u> |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 15. Dattervirk- somheder | | | | | |
| City Mobil A/S | Odense | A/S | 90,0 | 5.206.443 | 3.939.741 |
| City Mobil Ejendomme ApS | Odense | ApS | 100,0 | 800.212 | 299.031 |
| OF Invest ApS | Odense | ApS | 100,0 | 601.770 | 316 |
| AMF Invest ApS | Odense | ApS | 100,0 | (323.543) | (37.802) |

Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2018/19

| | <u>Note</u> | <u>2018/19 kr.</u> | <u>2017/18 t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------|--------------------------|
| Bruttotab | | (26.250) | (32) |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 3.807.312 | 4.404 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 540.655 | 387 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | (23.695) | (9) |
| Resultat før skat | | 4.298.022 | 4.750 |
| Skat af årets resultat | 3 | (108.484) | (74) |
| Årets resultat | 4 | 4.189.538 | 4.676 |

Modervirksomhedens balance pr. 30.09.2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19 kr.</u> | <u>2017/18 t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 6.087.781 | 6.833 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 5.507.500 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 5 | 11.595.281 | 6.833 |
| Anlægsaktiver | | 11.595.281 | 6.833 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 6.644.568 | 7.505 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 1.144.596 | 1.488 |
| Tilgodehavender | | 7.789.164 | 8.993 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 4.686.474 | 2.004 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 4.686.474 | 2.004 |
| Likvide beholdninger | | 2.959.807 | 6.369 |
| Omsætningsaktiver | | 15.435.445 | 17.366 |
| Aktiver | | 27.030.726 | 24.199 |

Modervirksomhedens balance pr. 30.09.2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19 kr.</u> | <u>2017/18 t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200 |
| Overført overskud eller underskud | | 24.860.647 | 21.671 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 1.000 |
| Egenkapital | | 26.060.647 | 22.871 |
| Skyldig selskabsskat | | 940.079 | 1.298 |
| Anden gæld | | 30.000 | 30 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 970.079 | 1.328 |
| Gældsforpligtelser | | 970.079 | 1.328 |
| Passiver | | 27.030.726 | 24.199 |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2018/19

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 200.000 | 21.671.109 | 1.000.000 | 22.871.109 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (1.000.000) | (1.000.000) |
| Årets resultat | 0 | 3.189.538 | 1.000.000 | 4.189.538 |
| Egenkapital ultimo | 200.000 | 24.860.647 | 1.000.000 | 26.060.647 |

Modervirksomhedens noter

| | 2018/19 kr. | 2017/18 t.kr. |
|--|------------------------------|--------------------------------|
| 1. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 328.819 | 387 |
| Dagsværdireguleringer | 211.836 | 0 |
| | 540.655 | 387 |
| 2. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 19.599 | 8 |
| Renteudgifter vedrørende betalte acontoskatter | 2.400 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 1.696 | 1 |
| | 23.695 | 9 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Aktuel skat | 108.484 | 76 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | (2) |
| | 108.484 | 74 |
| 4. Forslag til resultatdisponering | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 1.000 |
| Overført resultat | 3.189.538 | 3.676 |
| | 4.189.538 | 4.676 |

Modervirksomhedens noter

| | Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr. | Andre værdi- papirer og kapital- andele kr. |
|-------------------------------------|---|--|
| 5. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 10.510.000 | 0 |
| Tilgange | 0 | 5.507.500 |
| Kostpris ultimo | 10.510.000 | 5.507.500 |
| Nedskrivninger primo | (3.677.333) | 0 |
| Andel af årets resultat | 3.807.312 | 0 |
| Udbytte | (4.590.000) | 0 |
| Andre reguleringer | 37.802 | 0 |
| Nedskrivninger ultimo | (4.422.219) | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.087.781 | 5.507.500 |

Specifikation af kapitalandele i dattervirksomheder fremgår af noterne til koncernregnskabet.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder (dattervirksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse.

Konsolideringsprincipper

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for modervirksomheden og dens dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af resultatet præsenteres som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering og deres andel dattervirksomhedernes nettoaktiver præsenteres som en særskilt post under koncernens egenkapital.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes nettoaktiver på overtagelsestidspunktet opgjort til dagsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle indtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

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

Modervirksomheden er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Bygninger | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehaver hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter noterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser omfatter minoritetsinteressers andel af dattervirksomhedernes egenkapital, hvor denne ikke er ejet 100% af modervirksomheden.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasing-aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasing-perioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.