

**City - Logistic & Trading ApS**

**Byvangen 173 A**

**8700 Horsens**

**CVR-nr. 37 82 82 62**

**Årsrapport for 2017/18**

**Opstillet uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 05/12 2018

---

Per Wilhelm Schlander  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger                             | 1           |
| Ledelsespåtegning                               | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 5           |
| Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018  | 8           |
| Balance pr. 30. juni 2018                       | 9           |
| Egenkapitalopgørelse                            | 11          |
| Noter til årsrapporten                          | 12          |

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

City - Logistic & Trading ApS  
Byvangen 173 A  
8700 Horsens

CVR-nr.: 37 82 82 62  
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018  
Hjemsted: Horsens

### Direktion

Per Wilhelm Schlander, direktør

### Revisor

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for City - Logistic & Trading ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 4. december 2018

### Direktion

Per Wilhelm Schlander  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

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

Vi har opstillet årsregnskabet for City - Logistic & Trading ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 4. december 2018

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33225

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre virksomheder, handel samt anden efter direktionens vurdering beslægtet virksomhed

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 17.318, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 436.318.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City - Logistic & Trading ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af huslejeindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Huslejeindtægter

Periodiserede huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Renteomkostninger på lån indregnes ikke i kostprisen i opførelses- og ombygningsperioder.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.

For ejendomme har det som følge af manglende tilgængelige informationer fra et aktivt marked for tilsvarende investeringsejendomme ikke været muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, hvorfor dagsværdien er fastsat til selskabets kostpris. Ejendommene er indregnet til kostpris, som er underlagt reglerne om nedskrivning, og testes, såfremt der er indikationer på, at genindvindingsværdien er lavere end kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med ejendommens grundværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### 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 samt for betalte acontoskatter.



## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

|                          | <u>Note</u> | <u>2017/18</u><br>kr. | <u>2016/17</u><br>kr. |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b> |             | <b>47.751</b>         | <b>20.833</b>         |
| Finansielle omkostninger |             | <u>(25.131)</u>       | <u>(34.321)</u>       |
| <b>Resultat før skat</b> |             | <b>22.620</b>         | <b>(13.488)</b>       |
| Skat af årets resultat   | 1           | <u>(5.302)</u>        | <u>(132)</u>          |
| <b>Årets resultat</b>    |             | <b>17.318</b>         | <b>(13.620)</b>       |
| Overført resultat        |             | <u>17.318</u>         | <u>(13.620)</u>       |
|                          |             | <b>17.318</b>         | <b>(13.620)</b>       |

**Balance pr. 30. juni 2018**

|                                 | <u>Note</u> | <u>2018</u><br>kr.      | <u>2017</u><br>kr.      |
|---------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aktiver</b>                  |             |                         |                         |
| Investeringsejendomme           | 2           | <u>1.500.000</u>        | <u>1.500.000</u>        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> |             | <u><b>1.500.000</b></u> | <u><b>1.500.000</b></u> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>      |             | <u><b>1.500.000</b></u> | <u><b>1.500.000</b></u> |
| <b>Likvide beholdninger</b>     |             | <u><b>20.729</b></u>    | <u><b>20.729</b></u>    |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>  |             | <u><b>20.729</b></u>    | <u><b>20.729</b></u>    |
| <b>Aktiver i alt</b>            |             | <u><b>1.520.729</b></u> | <u><b>1.520.729</b></u> |

**Balance pr. 30. juni 2018**

|  | <u>Note</u> | <u>2018</u><br>kr.      | <u>2017</u><br>kr.      |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |             |                         |                         |
| Virksomhedskapital                                 |             | 50.000                  | 50.000                  |
| Overført resultat                                  |             | <u>386.318</u>          | <u>369.000</u>          |
| <b>Egenkapital</b>                                 | <b>3</b>    | <b><u>436.318</u></b>   | <b><u>419.000</u></b>   |
| Hensættelse til udskudt skat                       | 4           | <u>25.472</u>           | <u>25.472</u>           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |             | <b><u>25.472</u></b>    | <b><u>25.472</u></b>    |
| Gæld til realkreditinstitutter                     |             | 664.524                 | 704.044                 |
| Selskabsskat                                       |             | <u>5.302</u>            | <u>0</u>                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | <b>5</b>    | <b><u>669.826</u></b>   | <b><u>704.044</u></b>   |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 5           | 39.300                  | 37.269                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |             | 10.000                  | 10.000                  |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |             | 331.619                 | 312.184                 |
| Selskabsskat                                       |             | 136                     | 5.204                   |
| Anden gæld   |             | <u>8.058</u>            | <u>7.556</u>            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |             | <b><u>389.113</u></b>   | <b><u>372.213</u></b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |             | <b><u>1.058.939</u></b> | <b><u>1.076.257</u></b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |             | <b><u>1.520.729</u></b> | <b><u>1.520.729</u></b> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 6           |                         |                         |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                  | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>   |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2017         | 50.000                          | 369.000                      | 419.000        |
| Årets resultat                   | 0                               | 17.318                       | 17.318         |
| <b>Egenkapital 30. juni 2018</b> | <b>50.000</b>                   | <b>386.318</b>               | <b>436.318</b> |

## Noter til årsrapporten

|                                 | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | kr.            | kr.            |
| <b>1 Skat af årets resultat</b> |                |                |
| Årets aktuelle skat             | 5.302          | 132            |
|                                 | <u>5.302</u>   | <u>132</u>     |

## 2 Aktiver der måles til dagsværdi

|  | <u>Investerings-<br/>ejendomme</u> |
|--|------------------------------------|
| Kostpris 1. juli 2017                      | 1.500.000                          |
| Kostpris 30. juni 2018                     | 1.500.000                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b> | <u>1.500.000</u>                   |

### Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Investeringsejendomme består udlejningsejendom beliggende i Horsens. Udlejningsejendommens dagsværdi er fastlagt på basis af anskaffelsessummen i 2016. Såfremt boligmarkedet ændrer sig eller der i øvrigt sker ændringer i ejendommens forhold kan ejendommens værdi ændre sig tilsvarende.

## 3 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

|   | <b>2018</b>   | <b>2017</b>   |
|---|---------------|---------------|
|   | kr.           | kr.           |
| <b>4 Hensættelse til udskudt skat</b>             |               |               |
| Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2017         | 25.472        | 0             |
| Hensat i året                                     | 0             | 25.472        |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2018</b> | <b>25.472</b> | <b>25.472</b> |
| <br>  |               |               |
| Materielle anlægsaktiver                          | 25.472        | 25.472        |
|   | <b>25.472</b> | <b>25.472</b> |

## 5 Langfristede gældsforpligtelser

|                                | <b>Gæld</b>         | <b>Gæld</b>          | <b>Afdrag</b>   | <b>Restgæld</b>   |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|-------------------|
|                                | <b>1. juli 2017</b> | <b>30. juni 2018</b> | <b>næste år</b> | <b>efter 5 år</b> |
| Gæld til realkreditinstitutter | 741.313             | 703.824              | 39.300          | 506.209           |
| Selskabsskat                   | 0                   | 5.302                | 0               | 0                 |
|                                | <b>741.313</b>      | <b>709.126</b>       | <b>39.300</b>   | <b>506.209</b>    |

## 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 709 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 1.500 pr. 30. juni 2018.