

Sidi ApS

CVR-nr. 31 59 46 77

Årsrapport for 2012/13

(5. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/10 2013

Dennis Skaarup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Sidi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

København, den 4. oktober 2013

Direktion

Rene Bracker

Bestyrelse

Dennis Skaarup
formand

Rene Bracker

Pia Flügel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sidi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sidi ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013. på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor 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 etiske 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.

Hellerup, den 4. oktober 2013

 Crowe Horwath™

Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sidi ApS c/o Penthouse Gammeltorv 8 1457 København K
	CVR-nr.: 31 59 46 77 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 3. juli 2008 Hjemsted: København
Bestyrelse	Dennis Skaarup, formand Rene Bracker Pia Flügel
Direktion	Rene Bracker
Revisor	Crowe Horwath Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Strandvejen 58 2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er holding, investerings- og finansieringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på kr. 9.851, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en negativ egenkapital på kr. 357.575.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift vil være afhængig af, at ledelsen indgår nye aftaler for at øge indtægten. Selskabets ledelse har aflagt regnskabet med fortsat drift for øje, idet gæld tilknyttede virksomheder først forventes afviklet, når likviditeten giver mulighed herfor.

Det har ikke været muligt for ledelsen at indgå aftaler for at øge indtægten og derved få reetableret egenkapitalen.

Den positive udvikling i koncernen indebærer, at ledelsen fremadrettet forventer en fuld udnyttelse af selskabets skatteaktiv, omend dette er forbundet med usikkerhed. Selskabet har indregnet et skatteaktiv på t.kr. 32, svarende til kurs 100.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sidi ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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. 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %. Udskudt skat indregnes med 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2012 - 30. juni 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Andre eksterne omkostninger		-12.000	-8
Bruttoresultat		-12.000	-8
Nedskrivning af omsætningsaktiver		0	-73
Finansielle omkostninger		-500	0
Resultat før skat		-12.500	-81
Skat af årets resultat	2	22.351	24
Årets resultat		9.851	-57

Balance pr. 30. juni 2013

	Note	2013 kr.	2012 t.kr
Aktiver			
Udskudt skatteaktiv		31.975	24
Tilgodehavender		31.975	24
Likvide beholdninger		128	0
Omsætningsaktiver i alt		32.103	24
Aktiver i alt		32.103	24
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-482.575	-492
Egenkapital	3	-357.575	-367
Gæld til tilknyttede virksomheder		377.678	379
Langfristede gældsforpligtelser		377.678	379
Anden gæld		12.000	12
Kortfristede gældsforpligtelser		12.000	12
Gældsforpligtelser i alt		389.678	391
Passiver i alt		32.103	24
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift vil være afhængig af, at ledelsen indgår nye aftaler for at øge indtægten. Selskabets ledelse har aflagt regnskabet med fortsat drift for øje, idet gæld tilknyttede virksomheder først forventes afviklet, når likviditeten giver mulighed herfor.

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
2 Skat af årets resultat		
Anvendt sambeskatningsbidrag	-13.970	0
Regulering udskudt skat	-8.381	-24
	-22.351	-24

Den positive udvikling i koncernen indebærer, at ledelsen fremadrettet forventer en fuld udnyttelse af selskabets skatteaktiv, omend dette er forbundet med usikkerhed. Selskabet har indregnet et skatteaktiv på t.kr. 32, svarende til kurs 100.

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2012	125.000	-492.426	-367.426
Årets resultat	0	9.851	9.851
Egenkapital 30. juni 2013	125.000	-482.575	-357.575