

Sidi ApS

CVR-nr. 31 59 46 77

Årsrapport for 2011/12

(4. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 29/11 2012

Dennis Skaarup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	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 2011 - 30. juni 2012 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2012/13 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

København, den 22. november 2012

Direktion

Rene Bracker

Bestyrelse

Dennis Skaarup
formand

Rene Bracker

Pia Flügel

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

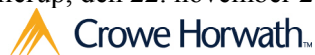
Til kapitalejeren i Sidi ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Sidi ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Hellerup, den 22. november 2012



Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sidi ApS
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 2011/12 udviser et underskud på kr. 56.967, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en negativ egenkapital på kr. 367.426.

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 delvis udnyttelse af selskabets skatteaktiv, omend dette er forbundet med usikkerhed. Selskabet har indregnet et skatteaktiv på t.kr. 24, svarende til kurs 50.

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 2011/12 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2011 - 30. juni 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Bruttotab		-7.528	-79
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-72.853	0
Finansielle indtægter		0	4
Finansielle omkostninger		-180	0
Resultat før skat		-80.561	-75
Skat af årets resultat	2	23.594	-12
Årets resultat		-56.967	-87

Balance pr. 30. juni 2012

	Note	2012 kr.	2011 t.kr
Aktiver			
Andre tilgodehavender		0	73
Udskudt skatteaktiv		23.594	0
Tilgodehavender		23.594	73
Likvide beholdninger		128	3
Omsætningsaktiver i alt		23.722	76
Aktiver i alt		23.722	76
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-492.426	-436
Egenkapital	3	-367.426	-311
Gæld til tilknyttede virksomheder		379.148	375
Langfristede gældsforpligtelser		379.148	375
Anden gæld		12.000	12
Kortfristede gældsforpligtelser		12.000	12
Gældsforpligtelser i alt		391.148	387
Passiver i alt		23.722	76
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.

2 Skat af årets resultat

Årets udskudte skat	-23.594	12
	<u>-23.594</u>	<u>12</u>

Den positive udvikling i koncernen indebærer, at ledelsen fremadrettet forventer en delvis udnyttelse af selskabets skatteaktiv, omend dette er forbundet med usikkerhed. Selskabet har indregnet et skatteaktiv på t.kr. 24, svarende til kurs 50.

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	-435.459	-310.459
Årets resultat	0	-56.967	-56.967
Egenkapital 30. juni 2012	125.000	-492.426	-367.426