

Sirocco ApS

Bakkevej 11, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 36 49 30



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. oktober 2016

Som dirigent:



.....
Kim Johansen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sirocco ApS.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

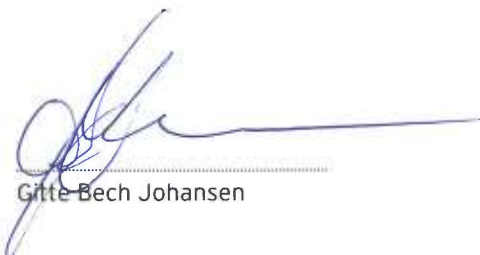
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 31. oktober 2016

Direktion:



Kim Johansen



Gitte Bech Johansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sirocco ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sirocco ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 jeres ansvar.

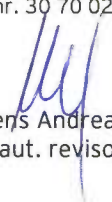
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion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

København, den 31. oktober 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Mogens Andreasen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Sirocco ApS
Adresse, postnr., by	Bakkevej 11, 2690 Karlslunde
CVR-nr.	31 36 49 30
Hjemstedskommune	Greve
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Kim Johansen Gitte Bech Johansen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Danske Bank

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af konsulentytelser samt investering i fast ejendom med henblik på udlejning og salg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på 284.647 kr. og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på -727.119 kr.

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen og er således omfattet af lovgivningens kapitalkravsregler.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016/17 og det forventes dermed, at selskabskapitalen kan reetableres via den ordinære drift.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	201.175	78.583
4	Personaleomkostninger	0	0
5	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-182.810	-177.256
	Resultat før finansielle poster	18.365	-98.673
6	Finansielle indtægter	45	216
7	Finansielle omkostninger	-303.057	-125.991
	Resultat før skat	-284.647	-224.448
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-284.647	-224.448
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-284.647	-224.448
		-284.647	-224.448

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
8	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	8.734.324	5.715.932
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	328.544	409.904
		<u>9.062.868</u>	<u>6.125.836</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>9.062.868</u>	<u>6.125.836</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	38.250	22.000
	Andre tilgodehavender	19.625	148.242
	Periodeafgrænsningsposter	21.332	13.926
		<u>79.207</u>	<u>184.168</u>
	Likvide beholdninger	<u>280.538</u>	<u>84.040</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>359.745</u>	<u>268.208</u>
	AKTIVER I ALT	<u>9.422.613</u>	<u>6.394.044</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-852.119	-567.472
	Egenkapital i alt	<u>-727.119</u>	<u>-442.472</u>
	Gældsforpligtelser		
10	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	2.900.497	1.468.574
		<u>2.900.497</u>	<u>1.468.574</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	121.618	63.266
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.999	21.947
	Anden gæld	7.097.618	5.282.729
	Periodeafgrænsningsposter	10.000	0
		<u>7.249.235</u>	<u>5.367.942</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.149.732</u>	<u>6.836.516</u>
	PASSIVER I ALT	<u>9.422.613</u>	<u>6.394.044</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	-567.472	-442.472
Årets resultat	0	-284.647	-284.647
Egenkapital 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>-852.119</u>	<u>-727.119</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sirocco ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af langfristede aktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v. og omkostninger vedrørende drift af ejendomme, herunder under skatter og afgifter, forsikringer og vedligeholdelse i det omfang disse omkostninger ikke dækkes af lejer.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle aktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har en gæld på 6.875.528 kr. til Kim Johansen Invest ApS, som har tilkendegivet at ville træde tilbage for øvrige kreditorer, såfremt selskabet skulle få behov herfor.

kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
3 Andre driftsindtægter		
Avance ved salg af materielle anlægsaktiver	0	24.417
	<u>0</u>	<u>24.417</u>

4 Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

kr.	2015/16	2014/15	
5 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver			
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	182.810	177.256	
	<u>182.810</u>	<u>177.256</u>	
6 Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	45	216	
	<u>45</u>	<u>216</u>	
7 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	303.057	125.991	
	<u>303.057</u>	<u>125.991</u>	
8 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2015	5.763.568	609.795	6.373.363
Tilgang i årets løb	3.091.947	27.895	3.119.842
Afgang i årets løb	0	-39.186	-39.186
Kostpris 30. juni 2016	<u>8.855.515</u>	<u>598.504</u>	<u>9.454.019</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	47.636	199.891	247.527
Årets afskrivninger	73.555	109.255	182.810
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede anlægsaktiver	0	-39.186	-39.186
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>121.191</u>	<u>269.960</u>	<u>391.151</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>8.734.324</u>	<u>328.544</u>	<u>9.062.868</u>
kr.	2015/16	2014/15	
9 Selskabskapital			
Selskabskapitalen er fordelt således:			
Anparter, 250 stk. a nom. 500,00 kr.	125.000	125.000	
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

10 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 2.589 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for kreditinstitutter er der stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 3.022 t.kr.