

Sirocco ApS

Bakkevej 11, 2690 Karlslunde

CVR-nr. 31 36 49 30

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. november 2018

Dirigent:


.....
Kim Bech Johansen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Sirocco ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

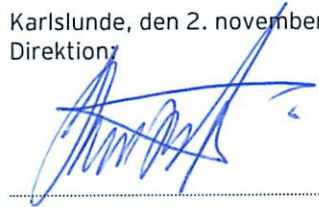
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 2. november 2018
Direktion:



Kim Bech Johansen



Gitte Bech Johansen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2017 - 30. juni 2018 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 revisors 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 2. november 2018

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Mogens Andreasen
statsaut. revisor
mne28603

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 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Kim Bech 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 konsulentydelser samt investering i fast ejendom med henblik på udlejning og salg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 42.890 kr. mod et overskud på 22.615 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på 661.613 kr.

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

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2017/18 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 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Bruttofortjeneste	617.669	598.097
3	Personaleomkostninger	0	0
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-207.379	-207.379
	Resultat før finansielle poster	<u>410.290</u>	<u>390.718</u>
4	Finansielle omkostninger	-367.400	-368.103
	Resultat før skat	<u>42.890</u>	<u>22.615</u>
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	<u>42.890</u>	<u>22.615</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	<u>42.890</u>	<u>22.615</u>
		<u>42.890</u>	<u>22.615</u>

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	11.076.694	11.170.550
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	101.498	215.021
		<u>11.178.192</u>	<u>11.385.571</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.178.192</u>	<u>11.385.571</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	130.000	0
	Andre tilgodehavender	35.150	14.585
	Periodeafgrænsningsposter	19.069	22.190
		<u>184.219</u>	<u>36.775</u>
	Likvide beholdninger	<u>290.310</u>	<u>21.593</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>474.529</u>	<u>58.368</u>
	AKTIVER I ALT	<u>11.652.721</u>	<u>11.443.939</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-786.613	-829.503
	Egenkapital i alt	<u>-661.613</u>	<u>-704.503</u>
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	4.381.564	4.561.056
		<u>4.381.564</u>	<u>4.561.056</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	181.375	178.605
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.899	21.199
	Anden gæld	7.696.496	7.387.582
	Periodeafgrænsningsposter	33.000	0
		<u>7.932.770</u>	<u>7.587.386</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.314.334</u>	<u>12.148.442</u>
	PASSIVER I ALT	<u>11.652.721</u>	<u>11.443.939</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 8 Eventualaktiver
- 9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**Egenkapitaloppgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	-829.503	-704.503
Overført via resultatdisponering	0	42.890	42.890
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	-786.613	-661.613

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sirocco ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er revenue og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

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 skatter og afgifter, forsikringer og vedligeholdelse i det omfang disse omkostninger ikke dækkes af lejer.

Afskrivninger

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

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteomkostninger 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 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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 nominal 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 7.416.803 kr. til Kim Johansen Invest ApS, som har tilkendegivet at ville træde tilbage for øvrige kreditorer, såfremt selskabet skulle få behov herfor.

3 Personaleomkostninger

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

kr.		<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
4	Finansielle omkostninger			
	Andre finansielle omkostninger	367.400	368.103	
		<u>367.400</u>	<u>368.103</u>	
5	Materielle anlægsaktiver			
kr.		Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
	Kostpris 1. juli 2017	11.385.597	598.504	11.984.101
	Kostpris 30. juni 2018	11.385.597	598.504	11.984.101
	Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	215.047	383.483	598.530
	Årets afskrivninger	93.856	113.523	207.379
	Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	308.903	497.006	805.909
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>11.076.694</u>	<u>101.498</u>	<u>11.178.192</u>
kr.		<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
6	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 selskabskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 3.866 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

8 Eventualaktiver

Virksomheden har et ikke-indregnet skatteaktiv på 164 t.kr., som primært vedrører skattemæssige underskud til fremførsel.

Posten er ikke indregnet i balancen som følge af usikkerhed om tidspunktet for anvendelse af de skattemæssige underskud.

9 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 11.077 t.kr.