

MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2012

Arne Peter Møller
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
-----------------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S Kirstinehøj 1 2770 Kastrup Telefonnummer: 32540036 Fax: 32540236 CVR-nr: 15129301 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Jyske Bank Vesterbrogade 9 1780 København V

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Murermester og Entreprenør Kim Siestø A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlet præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28/11/2012

Direktion

Kim Siestø
Direktør

Bestyrelse

Lene Lorents Siestø
Bestyrelsesmedlem

Kim Siestø
Bestyrelsesmedlem

Gunnar Lorents Sørensen
Formand

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 16/11/2012

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
Revisionsfirmaet A. P. Møller

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive murer- og entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets har i indeværende regnskabsår fortsat den gunstige udvikling, med en velovervejet prioritering af opgaverne, som oplyst nedenfor.

Selskabets målsætning for indeværende regnskabsår har været, at fastholde sin kundekreds, hvilket er lykkedes.

Udover den faste kundekreds har virksomheden erhvervet flere nye attraktive kunder.

For at fastholde den gunstige position på renoveringsområdet vil virksomheden i år 2012/13 fortsætte markedsføringen overfor gruppen af rådgivere indenfor byggebranchen.

Selskabets omsætning blev i indeværende regnskabsår 43,4 mio. kr. Målsætningen i regnskabsåret 2011/12 var at prioritere opgaverne således, at ordresammensætningen stemte overens med selskabets administrative - og udførende resurser.

Selskabets ledelse finder resultatet tilfredsstillende.

Selskabet har grundet selskabets kundesammensætning og specialisering med renoveringsopgaver ikke været påvirket af den generelle afmatning i markedet, men har allerede ved påbegyndelsen af det nye regnskabsår væsentlige uproducerede ordrer.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelse

Indtægter fra salg er indregnet i resultatopgørelsen efter fakturerings- og kontantsalgsprincippet.

Finansielle poster og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører årsregnskabet.

Skatter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører årsregnskabet samt eventuel regulering af tidligere års skatter.

Balance

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugs tid.

Finansielle anlægsaktiver:

Værdipapirer måles til kursværdi pr. 30.06. 2012

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespriser eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat:

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skatter opført som gæld.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		43.457.030	38.915.361
Eksterne omkostninger		-29.122.111	-29.281.772
Bruttoresultat		14.334.919	9.633.589
Personaleomkostninger	1	-12.497.945	-10.334.079
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...	2	-204.480	-166.730
Resultat af ordinær primær drift		1.632.494	-867.220
Andre finansielle indtægter		273.283	178.300
Øvrige finansielle omkostninger		-212.457	-350.029
Ordinært resultat før skat		1.693.320	-1.038.949
Ekstraordinære indtægter			1.971.733
Ekstraordinært resultat før skat		1.693.320	932.784
Skat af årets resultat	3	-437.300	-251.900
Årets resultat		1.256.020	680.884
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	100.000
Overført resultat		256.020	580.884
I alt		1.256.020	680.884

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.251.036	986.516
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.251.036	986.516
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.216.218	3.066.996
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	3.216.218	3.066.996
Anlægsaktiver i alt		4.467.254	4.053.512
Råvarer og hjælpematerialer		78.500	150.000
Varebeholdninger i alt		78.500	150.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.845.183	6.583.896
Igangværende arbejder for fremmed regning		425.000	2.425.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.076.184	19.932
Tilgodehavender i alt		13.346.367	9.028.828
Likvide beholdninger		731.040	8.031.178
Omsætningsaktiver i alt		14.155.907	17.210.006
AKTIVER I ALT		18.623.161	21.263.518

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	6	500.000	500.000
Overført resultat		5.842.874	5.586.854
Egenkapital i alt	7	6.342.874	6.086.854
Hensættelse til udskudt skat		97.500	76.800
Hensatte forpligtelser i alt		97.500	76.800
Gæld til banker		0	4.400.232
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.100.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.369.259	7.356.193
Skyldig selskabsskat		416.600	234.330
Anden gæld		1.296.928	3.009.109
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.182.787	15.099.864
Gældsforpligtelser i alt		12.182.787	15.099.864
PASSIVER I ALT		18.623.161	21.263.518

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Løn og gager	11.236.274	9.473.842
Pensionsbidrag	1.182.501	937.645
Regulering af beregnede skyldige feriepenge	57.400	-128.172
Lønrefusion	-276.971	-174.637
Kørselsgodtgørelse	2.760	947
Personalegoder	-57.697	-5.990
Andre omkostninger til social sikring	353.678	230.444
	12.497.945	10.334.079

Selskabet har i 2011/12 beskæftiget gennemsnitligt 25 ansatte.
Anvendt til gager i 2011/12 kr. 3.201.509.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	215.480	166.730
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-11.000	0
	204.480	166.730

3. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	416.600	237.000
Ændring af udskudt skat	20.700	14.900
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	437.300	251.900

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	2.637.895
Tilgang	480.000
Afgang	-0
Kostpris ultimo	3.117.895
Af- og nedskrivning primo	-1.651.379
Årets afskrivning	-215.480
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.866.859
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.251.036

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Værdipapirer
Anskaffelsessum aktier og investeringsforeninger	3.288.081
Regulering til kursværdi	-71.863
	3.216.218

6. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.07.2011	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	5.586.854	6.086.874
Udloddet ordinært udbytte		-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat		1.256.020	1.256.020
Egenkapital ultimo	500.000	5.842.874	6.342.874

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet garantiforpligtelse overfor bygherrer med kr. 10.966.017. Garantien er stillet af Dansk Kaution. Af garantien har underleverandører stillet garanti for en del af beløbet.

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med Jyske Bank har selskabet givet sikkerhed i selskabets værdipapirer kr. 3.216.218, der ligger i depot i Jyske Bank, samt virksomhedspant kr. 500.000.

Til sikkerhed for gæld på biler er der stillet pantsikkerhed i biler kr. 300.000.

Selskabet har indgået leasingforpligtigelser kr. 48.322.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 15. dec 2012.