

MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/12/2013

Kim Siestø
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	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: 01/07/2012 - 30/06/2013
Bankforbindelse	Jyske Bank Vesterbrogade 9, 1780 København V. DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET A P MØLLER Lærkevej 17 2400 København NV CVR-nr: 72707710

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Murermeister 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 13/12/2013

Direktion

Kim Siestø
Direktør

Bestyrelse

Lene Lorents Siestø
Bestyrelsesmedlem

Gunnar Lorents Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Kim Siestø
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 13/12/2013

Arne Peter Møller
Registreret revisor
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.

Selskabet har i regnskabsåret investeret i oprettelse af en egentlig afdeling/medarbejder til at varetage virksomhedens markedsføring, opdatering af hjemmesider, kundeopfølgning i forbindelse med nye kundeemner, rådgivende ingeniører og arkitektfirmaer samt udarbejdelse af præsentationsmateriale og materiale til brug for prækvalifikationer.

Disse tiltag har allerede medført en betydelig ordreforøgelse som skal udføres i det kommende regnskabsår 2013/14.

Endvidere har selskabet opnået en række prækvalifikationer hos flere omegns kommuner.

Fra januar 2013 har selskabet investeret i "grønne byggemetoder" med introduktion af Hamp som byggemateriale. Der har været meget stor interesse for dette grønne byggemateriale og blandt andet Københavns Kommune vil anvende produktet i kommende udbudssager samt på helt konkrete byggesager. Ovenstående har efter ledelsens opfattelse fremadrettet en meget stor kommerciel værdi og samtidigt et rigtig godt markedsføringsinstrument for at markedsføre selskabet i ovenstående forbindelse.

For at fastholde den gunstige position på renoveringsområdet vil virksomheden i år 2013/14 fortsætte markedsføringen overfor gruppen af rådgivere indenfor byggebranchen.

Selskabets omsætning blev i indeværende regnskabsår 39,1 mio. kr. Målsætningen i regnskabsåret 2012/13 var at prioritere opgaverne således, at ordresammensætningen stemte overens med selskabets administrative - og udførende resurser.

Selskabet oplevede, som den øvrige byggebranche, 2 ekstraordinære vintermåneder hvilket medførte en del ordreforskydning i regnskabsåret.

Selskabets ledelse finder resultatet tilfredsstillende.

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

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. 2013

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.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejde måles til anskaffelsespriser.

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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		39.163.946	43.457.030
Eksterne omkostninger		-25.476.899	-29.122.111
Bruttoresultat		13.687.047	14.334.919
Personaleomkostninger	1	-12.764.963	-12.497.945
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...	2	-239.480	-204.480
Resultat af ordinær primær drift		682.604	1.632.494
Andre finansielle indtægter		204.176	273.283
Øvrige finansielle omkostninger		-315.488	-212.457
Ordinært resultat før skat		571.292	1.693.320
Ekstraordinært resultat før skat		571.292	1.693.320
Skat af årets resultat	3	-163.000	-437.300
Årets resultat		408.292	1.256.020
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	1.000.000
Overført resultat		208.292	256.020
I alt		408.292	1.256.020

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.003.556	1.251.036
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.003.556	1.251.036
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.380.783	3.216.218
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	3.380.783	3.216.218
Anlægsaktiver i alt		4.384.339	4.467.254
Råvarer og hjælpematerialer		61.500	78.500
Varebeholdninger i alt		61.500	78.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.975.895	9.845.183
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	2.885.000	425.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.663.933	3.076.184
Andre tilgodehavender		24.157	0
Tilgodehavender i alt		13.548.985	13.346.367
Likvide beholdninger		42.056	731.040
Omsætningsaktiver i alt		13.652.541	14.155.907
AKTIVER I ALT		18.036.880	18.623.161

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	7	500.000	500.000
Overført resultat		6.051.166	5.842.874
Egenkapital i alt	8	6.551.166	6.342.874
Hensættelse til udskudt skat		90.700	97.500
Hensatte forpligtelser i alt		90.700	97.500
Gæld til banker		4.017.078	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	2.100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.579.224	7.369.259
Skyldig selskabsskat		163.996	416.600
Anden gæld		1.434.716	1.296.928
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.395.014	12.182.787
Gældsforpligtelser i alt		11.395.014	12.182.787
PASSIVER I ALT		18.036.880	18.623.161

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Løn og gager	11.513.906	11.236.274
Pensionsbidrag	1.217.070	1.182.501
Regulering af beregnede skyldige feriepenge	20.700	57.400
Lønrefusion	-141.388	-276.971
Kørselsgodtgørelse	0	2.760
Personalegoder	-128.817	-57.697
Andre omkostninger til social sikring	283.492	353.678
	12.764.963	12.497.945

Selskabet har i 2012/13 beskæftiget gennemsnitligt 29 ansatte.
Anvendt til gager i 2012/13 kr. 3.582.635

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	247.480	215.480
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-8.000	-11.000
	239.480	204.480

3. Skat af årets resultat

	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	169.800	416.600
Ændring af udskudt skat	-6.800	20.700
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	163.000	437.300

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	3.117.895
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	3.117.895
Af- og nedskrivning primo	-1.866.859
Årets afskrivning	-247.480
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-2.114.339
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.003.556

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Værdipapirer
Aktier og investeringsforeninger	3.380.783
	3.380.783

Værdipapirer måles til kursværdi pr. 30.06.2013

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejde måles til anskaffelsespriser.

7. Registreret kapital mv.

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

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.07.2012	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	5.842.874	6.342.874
Udloddet ordinært udbytte		-200.000	-200.000
Årets resultat		408.292	408.292
Egenkapital ultimo	500.000	6.051.166	6.551.166

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet garantiforpligtelse overfor bygherrer med kr. 11.134.680. Garantien er stillet af Tryk 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. 3.380.783, der ligger i depot i Jyske Bank, samt virksomhedspant kr. 500.000.

Selskabet har indgået leasingforpligtigelser kr. 142.269