

MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2014

Lene Lorents 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	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MURERMESTER OG ENTREPRENØR KIM SIESTØ A/S Kirstinehøj 1 2770 Kastrup Telefonnummer: 32540036 Fax: 32540236 CVR-nr: 15129301 Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Jyske Bank Vesterbrogade 9, 1780 København V. DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET A P MØLLER Lærkevej 17 2400 København NV DK Danmark CVR-nr: 72707710 P-enhed: 1002380558

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 18/12/2014

Direktion

Kim Siestø
Direktør

Bestyrelse

Kim Siestø
Direktør

Lene Lorents Siestø
Bestyrelsesmedlem

Gunnar Lorents Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne 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 2013 - 30. juni 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 18/12/2014

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive murer- og entreprenørvirksomhed.
Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets har i indeværende regnskabsår haft en væsentlig omsætningsforøgelse.

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

Selskabet har i regnskabsåret haft fokus på virksomhedens markedsføring, opdatering af hjemmesider, kundeopfølgning i forbindelse med nye kundeemner, herunder rådgivende ingeniører og arkitektfirmaer samt udarbejdelse af præsentationsmateriale og materiale til brug for prækvalifikationer. Den øget fokus på markedsføring har medført en væsentlig tilgang af ordrer.

Selskabets investering i grønne byggemetoder er blevet en del af selskabets præsentationsmateriale og har medført henvendelser fra især offentlige myndigheder. Ovenstående har efter ledelsens opfattelse fremadrettet en meget stor kommerciel værdi og samtidigt et godt markedsføringsinstrument for at markedsføre selskabet i ovenstående forbindelse.

For at fastholde den gunstige position på renoveringsområdet vil virksomheden i år 2014/15 fortsætte markedsføringen overfor gruppen af rådgivere indenfor byggebranchen.

Selskabets omsætning blev i indeværende regnskabsår 61,0 mio. kr. Målsætningen i regnskabsåret 2013/14 var at prioritere opgaverne således, at ordresammensætningen stemte overens med selskabets administrative - og udførende ressourcer hvilket er lykkedes.

Den øgede aktivitet har medført, at selskabet er part i rets- og voldgiftsager, hvis udfald efter ledelsens opfattelse ikke forventes at have nogen væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

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

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tildogehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balance dagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter, moms og afgifter mv. Indtægter fra salg er indregnet i resultatopgørelsen efter fakturerings- og kontantsalgprincippet.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter vareforbrug, fremmed arbejde, lokaleomkostninger, forsikringer og øvrige administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, feriepenge, pensionsordninger samt omkostninger til sociale ydelser. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på driftsmidler. Den vurderede brugstid på driftsmidler udgør 5 år.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb vedrører årsregnskabet.

Finansielle poster omfatter renteindtægter, kursreguleringer

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

Balancen

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugs tid.

Den forventede brugstid er 5 år.

Andre værdipapirer

Værdipapirer måles til kursværdi pr. 30.06. 2014

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 med fradrag af forudbetalinger

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

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 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning		61.066.969	39.163.946
Eksterne omkostninger		-46.281.095	-25.476.899
Bruttoresultat		14.785.874	13.687.047
Personaleomkostninger	1	-13.483.895	-12.764.963
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...	2	-436.319	-239.480
Resultat af ordinær primær drift		865.660	682.604
Andre finansielle indtægter		324.658	204.176
Øvrige finansielle omkostninger		-220.997	-315.488
Ordinært resultat før skat		969.321	571.292
Ekstraordinært resultat før skat		969.321	571.292
Skat af årets resultat	3	-254.100	-163.000
Årets resultat		715.221	408.292
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		715.221	208.292
I alt		715.221	408.292

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		214.060	1.003.556
Materielle anlægsaktiver i alt	4	214.060	1.003.556
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.683.175	3.380.783
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	3.683.175	3.380.783
Anlægsaktiver i alt		3.897.235	4.384.339
Råvarer og hjælpematerialer		72.000	61.500
Varebeholdninger i alt		72.000	61.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.674.612	8.975.895
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	2.101.000	2.885.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.549.395	1.663.933
Andre tilgodehavender		46.780	24.157
Periodeafgrænsningsposter		21.399	0
Tilgodehavender i alt		17.393.186	13.548.985
Likvide beholdninger		8.368	42.056
Omsætningsaktiver i alt		17.473.554	13.652.541
Aktiver i alt		21.370.789	18.036.880

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	7	500.000	500.000
Overført resultat		6.766.387	6.051.166
Egenkapital i alt	8	7.266.387	6.551.166
Hensættelse til udskudt skat		0	90.700
Hensatte forpligtelser i alt		0	90.700
Gæld til banker		2.686.052	4.017.078
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.401.476	5.579.224
Skyldig selskabsskat		344.800	163.996
Anden gæld		1.672.074	1.434.716
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.104.402	11.395.014
Gældsforpligtelser i alt		14.104.402	11.395.014
Passiver i alt		21.370.789	18.036.880

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14	2012/13
	kr.	t.kr.
Løn og gager	11.988.738	11.513.906
Pensionsbidrag	1.254.658	1.217.070
Regulering af beregnede skyldige feriepenge	44.153	20.700
Lønrefusion	-77.912	-141.388
Personalegoder	-4.729	-128.817
Andre omkostninger til social sikring	278.987	283.492
	13.483.895	12.764.963

Selskabet har i 201/14 beskæftiget gennemsnitligt 32 ansatte.
Anvendt til gager i 2013/14 kr. 3.540.804

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14	2012/13
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	175.546	247.480
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	260.773	-8.000
	436.319	239.480

3. Skat af årets resultat

	2013/14	2012/13
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	344.800	169.800
Ændring af udskudt skat	-90.700	-6.800
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	254.100	163.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	3.117.895
Tilgang	21.823
Afgang	-1.069.779
Kostpris ultimo	2.069.939
Af- og nedskrivning primo	-2.114.339
Årets afskrivning	-175.546
Tilbageførsel ved afgang	434.006
Af- og nedskrivning ultimo	-1.855.879
Regnskabsmæssig værdi ultimo	214.060

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Værdipapirer
Aktier og investeringsforeninger	3.683.175
	3.683.175

Værdipapirer måles til kursværdi pr. 30.06.2014

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Igangværende Arbejde	2.101.000	2.885.000
Modtagne forudbetalinger	0	0
	2.101.000	2.885.000

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 01.07.2009	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	6.051.166	6.551.166
Udloddet ordinært udbytte		-0	-0
Årets resultat		715.221	715.221
Egenkapital ultimo	500.000	6.766.387	7.266.387

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er part i rets og -voldgiftssager, hvis udfald efter ledelsens vurdering ikke forventes at have nogen væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har stillet garantiforpligtelse overfor bygherrer med kr. 15.986.686. Garantien er stillet af Tryg Garanti. 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. 3.683,175, der ligger i depot i Jyske Bank, samt virksomhedspant kr. 1.500.000.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor moderselskabet Kim Siestø Holding ApS for alt mellemværende som moderselskabet har med Jyske Bank

Selskabet har indgået leasingforpligtigelser kr.615.374