

# **Kim Siestø Holding ApS**

**Kirstinehøj 1, 2770 Kastrup**

**CVR-nr. 27 69 34 15**

## **Årsrapport**

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2016.

---

**Kim Siestø**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kim Siestø Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 7. november 2016

**Direktion**

Kim Siestø

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i Kim Siestø Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Kim Siestø Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 7. november 2016

### **BUUS JENSEN**

Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Kim Siestø Holding ApS Kirstinehøj 1 2770 Kastrup
	CVR-nr.: 27 69 34 15
	Stiftet: 16. april 2004
	Hjemsted: Kastrup
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Kim Siestø
<b>Revision</b>	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer
<b>Dattervirksomheder</b>	Siestø A/S, Kastrup Amager Lagerhaller ApS, Kastrup Amager Lagerhaller II ApS, Kastrup Muremester og entreprenør Kim Siestø A/S, Kastrup Hemp Eco System Danmark ApS, Kastrup

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje anparter og aktier i andre selskaber samt at eje og investere i værdipapirer eller dermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabet har i regnskabsåret ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen særlige usikkerheder ved indregning eller måling i årsregnskabet.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 327 t.kr. mod 774 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -2.808 t.kr. mod -3.039 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende, men skal ses i lyset af, at et af selskabets datterselskaber i regnskabsåret er gået konkurs og har påført selskabet betydelige tab.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Kim Siestø Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kim Siestø Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>326.508</b>	<b>774.342</b>
1 Personaleomkostninger	-79.109	-3.032
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>2.042.570</u>	<u>-367.510</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.289.969</b>	<b>403.800</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-4.108.378	-2.842.436
Andre finansielle indtægter	171.637	190.813
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-957.870</u>	<u>-790.763</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-2.604.642</b>	<b>-3.038.586</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-203.614</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-2.808.256</b>	<b>-3.038.586</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-4.028.378	-2.842.436
Udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Overføres til overført resultat	1.118.922	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-196.150</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-2.808.256</b>	<b>-3.038.586</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	0	28.028.945
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	108.000	162.000
Materielle anlægsaktiver i alt	108.000	28.190.945
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.238.563	12.596.010
Finansielle anlægsaktiver i alt	9.238.563	12.596.010
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>9.346.563</b>	<b>40.786.955</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Aktiver bestemt for salg	27.268.650	0
Varebeholdninger i alt	27.268.650	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.896.980	6.175.172
Udskudte skatteaktiver	955.925	0
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	36.544
Periodeafgrænsningsposter	57.652	44.992
Tilgodehavender i alt	6.910.557	6.256.708
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	2.682
Værdipapirer i alt	0	2.682
Likvide beholdninger	54.468	16.424
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>34.233.675</b>	<b>6.275.814</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>43.580.238</b>	<b>47.062.769</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	2016	2015
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.932.882	6.961.260
9 Overført resultat	12.733.162	11.614.240
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>15.892.244</b>	<b>18.700.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	0	16.390.924
Gæld til pengeinstitutter	0	9.633.344
Deposita	0	478.464
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	26.502.732
Kortfristet del af langfristet gæld	25.368.177	0
Gæld til pengeinstitutter	625.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.651	54.216
Gæld til tilknyttede virksomheder	202.696	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	32.242	0
Selskabsskat	1.188.677	231.109
Anden gæld	244.551	1.557.421
Periodeafgrænsningsposter	0	16.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	27.687.994	1.859.537
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>27.687.994</b>	<b>28.362.269</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>43.580.238</b>	<b>47.062.769</b>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13 Eventualposter

14 Nærtstående parter

## Noter

---

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	75.000	0
Personaleomkostninger i øvrigt	4.109	3.032
	<u><b>79.109</b></u>	<u><b>3.032</b></u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	41.790
Andre finansielle omkostninger	957.870	748.973
	<u><b>957.870</b></u>	<u><b>790.763</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	1.159.539	0
Årets regulering af udskudt skat	-955.925	0
	<u><b>203.614</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli 2015	28.655.965	28.655.965
Tilgang i årets løb	3.147.875	0
Afgang i årets løb	-4.535.190	0
Overførsler	-27.268.650	0
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>28.655.965</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-627.020	-313.510
Årets afskrivninger	0	-313.510
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	627.020	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>-627.020</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>28.028.945</b></u>



## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2015	270.000	270.000
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b><u>270.000</u></b>	<b><u>270.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-108.000	-54.000
Årets afskrivninger	-54.000	-54.000
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<b><u>-162.000</u></b>	<b><u>-108.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>108.000</u></b>	<b><u>162.000</u></b>

## Noter

	30/6 2016	30/6 2015
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	5.634.750	5.634.750
Tilgang i årets løb	770.411	0
Afgang i årets løb	-80.000	0
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b>6.325.161</b>	<b>5.634.750</b>
Opskrivninger 1. juli 2015	6.961.260	9.803.696
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-4.108.378	-2.842.436
Årets tilbageførsler på afgang	80.000	0
<b>Opskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>2.932.882</b>	<b>6.961.260</b>
Årets afskrivninger på goodwill	-19.480	0
<b>Afskrivninger på goodwill 30. juni 2016</b>	<b>-19.480</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>9.238.563</b>	<b>12.596.010</b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Kim Siestø Holding ApS
Siestø A/S, Kastrup	100 %	675.396	119.874	675.396
Amager Lagerhaller ApS, Kastrup	100 %	3.204.001	275.065	3.204.001
Amager Lagerhaller II ApS, Kastrup	100 %	5.231.631	-63.841	5.231.631
Muremester og entreprenør Kim Siestø A/S, Kastrup	100 %	0	-4.371.600	0
Hemp Eco System Danmark ApS, Kastrup	100 %	127.535	-67.876	127.535
		<b>9.238.563</b>	<b>-4.108.378</b>	<b>9.238.563</b>

### 7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
<b>8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>				
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	6.961.260	9.803.696		
Resultatandel	<u>-4.028.378</u>	<u>-2.842.436</u>		
	<b><u>2.932.882</u></b>	<b><u>6.961.260</u></b>		
<b>9. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. juli 2015	11.614.240	11.810.390		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.118.922</u>	<u>-196.150</u>		
	<b><u>12.733.162</u></b>	<b><u>11.614.240</u></b>		
<b>10. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>				
Udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>0</u>		
	<b><u>101.200</u></b>	<b><u>0</u></b>		
<b>11. Gældsforpligtelser</b>				
	<b><u>Afdrag</u></b>	<b><u>Restgæld</u></b>	<b><u>Gæld i alt</u></b>	<b><u>Gæld i alt</u></b>
	<b><u>første år</u></b>	<b><u>efter 5 år</u></b>	<b><u>30/6 2016</u></b>	<b><u>30/6 2015</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	12.163.834	0	12.163.834	16.390.924
Gæld til pengeinstitutter	12.818.689	0	12.818.689	9.633.344
Deposita	385.653	0	385.653	478.464
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>32.242</u>	<u>0</u>
	<b><u>25.368.176</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>25.400.418</u></b>	<b><u>26.502.732</u></b>

## Noter

---

### 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 12.164., er der givet pant i grunde og bygninger t.kr. 11.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 0.

Selskabet har afgivet selvskylderkaution for Siestø A/S bankmellemværende.

Til sikkerhed for billån er der tinglyst ejerpantebrev i selskabets bil t.kr. 453.

### 13. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 1.290 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: t.kr. 27.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

### 14. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Kim Siestø, Engvej 9, 2791 Dragør