

E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S

Generatorvej 35 B, 2860 Søborg

CVR-nr. 21 70 10 33



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. december 2016

Som dirigent:



.....

Martin Hyldgaard-Jensen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 13. december 2016

Direktion:



Kim Haahr Jørgensen

Bestyrelse:



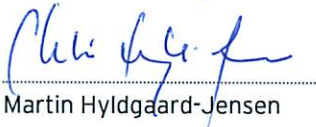
Kim Haahr Jørgensen



Søren Jensen



Henrik Mølskov Bech



Martin Hyldgaard-Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vurderingen 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 13. december 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228



Søren Christiansen
statsaut. revisor



Rasmus Berntsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S
Adresse, postnr., by	Generatorvej 35 B, 2860 Søborg
CVR-nr.	21 70 10 33
Stiftet	25. maj 1995
Hjemstedskommune	Gladsaxe
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Telefon	38 19 19 02
Telefax	38 33 34 99
Bestyrelse	Kim Haahr Jørgensen Søren Jensen Henrik Mølskov Bech Martin Hyldgaard-Jensen
Direktion	Kim Haahr Jørgensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S har til formål at eje aktier i selskabet E. Kallesøe Autoriseret EI-Installationsfirma A/S samt eje ejendommen Generatorvej 35 B.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets omsætning udgør 901.465 kr. i 2015/16 mod 948.422 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2015/16 udviser et overskud på 1.700.572 kr. mod 1.476.232 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 9.535.740 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Nettoomsætning	901.465	948.422
	Andre driftsindtægter	22.000	17.000
	Eksterne omkostninger	-28.350	-28.250
	Bruttoresultat	895.115	937.172
	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-433.597	-467.958
	Resultat før finansielle poster	461.518	469.214
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.388.596	1.195.957
2	Finansielle omkostninger	-64.006	-85.192
	Resultat før skat	1.786.108	1.579.979
3	Skat af årets resultat	-85.536	-103.747
	Årets resultat	1.700.572	1.476.232
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	1.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	692.638	-655.416
	Overført resultat	7.934	1.131.648
		1.700.572	1.476.232

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	2.901.399	3.008.475
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	318.801	645.322
		<u>3.220.200</u>	<u>3.653.797</u>
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8.388.594	7.695.956
		<u>8.388.594</u>	<u>7.695.956</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.608.794</u>	<u>11.349.753</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	56.382	27.554
		<u>56.382</u>	<u>27.554</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.509.501</u>	<u>5.306</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.565.883</u>	<u>32.860</u>
	AKTIVER I ALT	<u>13.174.677</u>	<u>11.382.613</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	3.879.100	3.186.462
	Overført resultat	4.156.640	4.148.706
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>9.535.740</u>	<u>8.835.168</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.049.734	1.970.187
	Anden gæld	589.203	577.258
		<u>3.638.937</u>	<u>2.547.445</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.638.937</u>	<u>2.547.445</u>
	PASSIVER I ALT	<u>13.174.677</u>	<u>11.382.613</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	500.000	3.841.878	3.017.058	2.000.000	9.358.936
Årets resultat	0	-655.416	1.131.648	1.000.000	1.476.232
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 1. oktober 2015	500.000	3.186.462	4.148.706	1.000.000	8.835.168
Årets resultat	0	692.638	7.934	1.000.000	1.700.572
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital 30. september 2016	500.000	3.879.100	4.156.640	1.000.000	9.535.740

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Der er ikke aflagt koncernregnskab, jf. årsregnskabslovens § 110.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der vedrører udlejning af ejendom og driftsmateriel, måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter m.v. opkrævet på vegne af tredjemand.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af langfristede aktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

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

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	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Grunde afskrives ikke.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger 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. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabet og tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste og tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserven omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. 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 inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

kr.	2015/16	2014/15
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	47.698	69.192
Andre finansielle omkostninger	16.308	16.000
	<u>64.006</u>	<u>85.192</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	114.364	112.119
Årets regulering af udskudt skat	-28.828	-8.372
	<u>85.536</u>	<u>103.747</u>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	3.942.926	2.310.070	6.252.996
Afgang i årets løb	0	-303.181	-303.181
Kostpris 30. september 2016	3.942.926	2.006.889	5.949.815
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	934.451	1.664.748	2.599.199
Årets afskrivninger	107.076	326.521	433.597
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-303.181	-303.181
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	1.041.527	1.688.088	2.729.615
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	2.901.399	318.801	3.220.200

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. oktober 2015	4.509.494
Kostpris 30. september 2016	4.509.494
Værdireguleringer 1. oktober 2015	3.186.462
Udloddet udbytte	-695.958
Andel af årets resultat	1.388.596
Værdireguleringer 30. september 2016	3.879.100
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	8.388.594

kr.	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder					
E. Kallesøe Autoriseret El-installationsfirma	A/S	Søborg	100,00 %	8.388.594	1.388.596

kr.	2015/16	2014/15
-----	---------	---------

6 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000
	500.000	500.000

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013.

8 Sikkerhedsstillelser

Der er stillet solidarisk selvskyldnerkaution med 8.572.000 kr. over for E. Kallesøe Autoriseret EI-installationsfirma A/S' bankforbindelse.

9 Nærtstående parter

E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS	Generatorvej 35 B, 2860 Søborg