

E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS

Generatorvej 35 B, 2860 Søborg

CVR-nr. 26 23 40 42



Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 15. december 2015

Som dirigent:



.....
Martin Hyldgaard-Jensen

EY

Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	8
Skat af årets resultat	9
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9
Anpartskapital	10
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	10
Nærtstående parter	10

Oplysninger om selskabet

Navn	E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS
Adresse, postnr., by	Generatorvej 35 B, 2860 Søborg
CVR-nr.	26 23 40 42
Stiftet	18. september 2001
Hjemstedskommune	Gladsaxe
Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Telefon	38 19 19 02
Telefax	38 33 34 99
Bestyrelse	Martin Hyldgaard-Jensen Henrik Mølskov Bech Søren Jensen Kim Haahr Jørgensen
Direktion	Kim Haahr Jørgensen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier i E. Kallesøe EI-Installationsfirma A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på 1.469.669 kr. mod 2.058.352 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på 8.823.353 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 15. december 2015

Direktionen:



Kim Haahr Jørgensen

Bestyrelsen:



Martin Hyldgaard-Jensen



Henrik Mølskov Bech



Søren Jensen



Kim Haahr Jørgensen

Til kapitalejerne i E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, 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 udføre 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 en 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 en 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 15. december 2015

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228



Søren Christiansen

statsaut. revisor



Rasmus Berntsen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-6.250
Bruttoresultat	-6.250	-6.250
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.476.232	2.063.994
Finansielle omkostninger	-1.755	-936
Resultat før skat	1.468.227	2.056.808
² Skat af årets resultat	1.442	1.544
Årets resultat	<u>1.469.669</u>	<u>2.058.352</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-523.768	-436.006
Overført resultat	993.437	494.358
	<u>1.469.669</u>	<u>2.058.352</u>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>8.835.165</u>	<u>9.358.936</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>8.835.165</u>	<u>9.358.936</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.835.165</u>	<u>9.358.936</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	431.762	379.193
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>153.571</u>
Tilgodehavender	<u>431.762</u>	<u>532.764</u>
Likvide beholdninger	<u>202</u>	<u>202</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>431.964</u>	<u>532.966</u>
Aktiver i alt	<u><u>9.267.129</u></u>	<u><u>9.891.902</u></u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Anpartskapital	132.000	132.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.054.165	6.577.933
Overført resultat	1.637.188	643.751
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
Egenkapital i alt	<u>8.823.353</u>	<u>9.353.684</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	18.906	531.965
Skyldig selskabsskat	418.620	0
Anden gæld	<u>6.250</u>	<u>6.253</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>443.776</u>	<u>538.218</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>443.776</u>	<u>538.218</u>
Passiver i alt	<u><u>9.267.129</u></u>	<u><u>9.891.902</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	Anpartskapital	Reserve for net- toopskrivning ef- ter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2014	132.000	6.577.933	643.751	2.000.000	9.353.684
Betalt udbytte				-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		-523.768	993.437	1.000.000	1.469.669
Egenkapital pr. 30/9 2015	132.000	6.054.165	1.637.188	1.000.000	8.823.353

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for E. Kallesøe Medarbejderselskab nr. 2 ApS 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.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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 renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerninterne tab og fradrag af koncerninterne avancer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

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

Selskabsskat

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

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.442	-1.544
	<u>-1.442</u>	<u>-1.544</u>

3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

(kr.)	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris	
Saldo pr. 1/10 2014	2.781.000
Kostpris pr. 30/9 2015	<u>2.781.000</u>
Opskrivninger	
Saldo pr. 1/10 2014	6.577.933
Andel af årets resultat	1.476.232
Udloddet udbytte	-2.000.000
Opskrivninger pr. 30/9 2015	<u>6.054.165</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/9 2015	<u><u>8.835.165</u></u>

	Hjemsted	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder				
E. Kallesøe Medarbejderselskab A/S	Søborg	100,00	8.835.165	1.476.232

	30/9 2015 kr.	30/9 2014 kr.
4. Anpartskapital		
Anpartskapitalen kr. 132.000, sammensættes således:		
132 anpart(er) a kr. 1.000,00	<u>132.000</u>	<u>132.000</u>
	<u><u>132.000</u></u>	<u><u>132.000</u></u>

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 132.000 de seneste 5 år.

5. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige tilknyttede virksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013.

6. Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
KH ApS	Tværgården 7, 2605 Brøndby
Søren Jensen ApS	Herfølgevej 4, 2700 Brønshøj
Mølskov ApS	Slettebjerget 129, 3400 Hillerød
Hyltdgaard ApS	Magnolievangen 42, 3450 Allerød
Mepp ApS	Tinggårdsparken 42, 4030 Tune