



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand. merc. aud
Statsautoriseret
Registreret

Staffe Holding ApS

Kringelvej 10
4040 Jyllinge

CVR nr.: 31 06 26 59

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Generalforsamling

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25/6 2016.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	8
Balance pr. 31. december	9 - 10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Staffe Holding ApS
Kringelvej 10
4040 Jyllinge

CVR nr.: 31 06 26 59
Stiftet: 7. november 2007
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar til 31. december

Direktion

Claus Staffe

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sj.
www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for Staffe Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskaber er opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 24. maj 2015

I direktionen:



Claus Staffe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Staffe Holding ApS

Vi har opstillet medfølgende regnskab for Staffe Holding ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Regnskabet omfatter balancen pr. 31. december 2015 for Staffe Holding ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 samt anvendt regnskabspraksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med International standard om beslægtede opgaver ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette regnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Regnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viby, den 24. maj 2015

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35989315



Lars Bo

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drive ingeniørvirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende arbejder. Indregning sker, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder indregnes i takt med, at ydelsen leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele - herunder betalinger - vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 23,5% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
	<u>1.177.520</u>	<u>511</u>
	Bruttofortjeneste	511
1	Personaleomkostninger	-770.581
	<u>-770.581</u>	<u>-451</u>
	Resultat før afskrivninger	60
2	Afskrivninger	-3.200
	<u>-3.200</u>	<u>-1</u>
	Resultat før finansielle poster	59
	Finansielle indtægter	520
	Finansielle omkostninger	-21.256
	<u>-21.256</u>	<u>0</u>
	Finansielle poster i alt	3
	<u>-20.736</u>	<u>3</u>
	Resultat før skat	62
	383.003	62
3	Skat af årets resultat	-101.466
	<u>-101.466</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	62
	<u>281.537</u>	<u>62</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte	101.200
	Overført resultat	180.337
	<u>180.337</u>	<u>62</u>
	Disponeret i alt	62
	<u>281.537</u>	<u>62</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
4 Driftsmateriel og inventar	<u>12.267</u>	<u>15</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.267</u>	<u>15</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.267</u>	<u>15</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	326.219	279
Andre tilgodehavender	<u>5.404</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>331.623</u>	<u>279</u>
Likvide beholdninger	<u>277.887</u>	<u>239</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>609.510</u>	<u>518</u>
Aktiver i alt	<u>621.777</u>	<u>533</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	104.181	-76
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	0
7 Egenkapital i alt	330.381	49
Hensættelse til udskudt skat	718	0
Hensatte forpligtelser i alt	718	0
Selskabsskat	101.158	0
Anden gæld	181.302	484
6 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.218	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	290.678	484
Gældsforpligtelser i alt	290.678	484
Passiver i alt	621.777	533
8 Eventualforpligtelser		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1 <u>Personaleomkostninger</u>		
Lønninger og gager	647.288	450
Pension	120.000	0
Andre omkostninger til social sikring	3.293	0
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>1</u>
	<u>770.581</u>	<u>451</u>
2 <u>Afskrivninger</u>		
Driftsmateriel og inventar	<u>3.200</u>	<u>1</u>
	<u>3.200</u>	<u>1</u>
3 <u>Skat af årets resultat</u>		
Årets aktuelle skat	101.158	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>308</u>	<u>0</u>
	<u>101.466</u>	<u>0</u>
4 <u>Driftsmateriel og inventar</u>		
Kostpris pr. 1. januar	16.000	0
Tilgang i årets løb	0	16
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>16.000</u>	<u>16</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	533	0
Årets afskrivninger	3.200	1
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december	<u>3.733</u>	<u>1</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>12.267</u>	<u>15</u>

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
5 <u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>		
Kostpris pr. 1. januar	64.375	64
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december	<u>64.375</u>	<u>64</u>
Værdireguleringer pr. 1. januar	-64.375	-64
Årets resultat	0	0
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer pr. 31. december	<u>-64.375</u>	<u>-64</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i associeret virksomhed specificeres således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Ølstykke Erhvervsudlejning ApS	Egedal	50,00%	-2.487.938	803.839

6 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse

Selskabet har ydet lån til selskabets ledelse i 2015 med indtil kr. 29.196, der er forrentet og tilbagebetalt i året.

Lånet er renteberegnet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10% p.a. pt. svarende til 10,05%.

Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Noter

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
7 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. januar	-76.156	-138
Overført af årets resultat	<u>180.337</u>	<u>62</u>
	<u>104.181</u>	<u>-76</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>101.200</u>	<u>0</u>
	<u>101.200</u>	<u>0</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået kautionsforpligtelse for associeret virksomheds kreditforeningslån på kr. 15.645.937.

Udover det anførte har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.