



**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendte revisorer  
Cand. merc. aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Staffe Holding ApS**

Kringelvej 10  
4040 Jyllinge

CVR nr.: 31062659

**Årsrapport for 2016**

9. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/4 2017.

Dirigent:

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

## Selskabsoplysninger

Selskabet

Staffe Holding ApS  
Kringelvej 10  
4040 Jyllinge

CVR nr.: 31062659  
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](http://www.reviwest.dk)

### Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 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.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 26. april 2017

I direktionen:



Claus Staffe

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Staffe Holding ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Staffe Holding ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og noter.

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

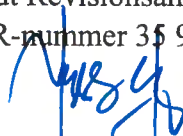
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - Danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viby, den 26. april 2017

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15



**Lars Bo**

Statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

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 mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 22% 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.

### **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:



## Anvendt regnskabspraksis

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
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>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.220.871</b>	<b>1.177</b>
1 Personaleomkostninger	-774.674	-770
2 Afskrivninger	<u>-3.200</u>	<u>-3</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>442.997</b>	<b>404</b>
Finansielle indtægter	305	0
Finansielle omkostninger	<u>-2.063</u>	<u>-21</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>-1.758</u></b>	<b><u>-21</u></b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>441.239</b>	<b>383</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-104.409</u>	<u>-101</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u><u>336.830</u></u></b>	<b><u><u>282</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	103.400	101
Overført resultat	<u>233.430</u>	<u>181</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u><u>336.830</u></u></b>	<b><u><u>282</u></u></b>

**Balance pr. 31. december**

**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
4 Driftsmateriel og inventar	<u>9.067</u>	<u>12</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.067</u></b>	<b><u>12</u></b>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>9.067</u></b>	<b><u>12</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	248.878	326
Andre tilgodehavender	0	6
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse	<u>27.588</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>276.466</u></b>	<b><u>332</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>585.525</u></b>	<b><u>278</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>861.991</u></b>	<b><u>610</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u><u>871.058</u></u></b>	<b><u><u>622</u></u></b>

**Balance pr. 31. december**

**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Selskabskapital	125.000	125
Øvrige reserver	0	0
Overført resultat	337.611	105
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101
<b>7 Egenkapital i alt</b>	<b><u>566.011</u></b>	<b><u>331</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	<u>509</u>	<u>1</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>509</u></b>	<b><u>1</u></b>
Selskabsskat	104.618	101
Anden gæld	199.920	181
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>8</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>304.538</u></b>	<b><u>290</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>304.538</u></b>	<b><u>290</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u><u>871.058</u></u></b>	<b><u><u>622</u></u></b>
<b>8 Eventualforpligtelser</b>		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	651.114	647
Pension	118.250	120
Andre omkostninger til social sikring	5.031	3
Andre personaleomkostninger	279	0
	<u>774.674</u>	<u>770</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Driftsmateriel og inventar	3.200	3
	<u>3.200</u>	<u>3</u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	104.618	101
Årets regulering af udskudt skat	-209	0
	<u>104.409</u>	<u>101</u>
<b>4 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	16.000	16
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<u>16.000</u>	<u>16</u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	3.733	1
Årets afskrivninger	3.200	3
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<u>6.933</u>	<u>4</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<u>9.067</u>	<u>12</u>

## Noter

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>5 <u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	64.375	64
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b>64.375</b>	<b>64</b>
Værdireguleringer pr. 1. januar	-64.375	-64
Årets resultat	0	0
Udbytte	0	0
<b>Værdireguleringer pr. 31. december</b>	<b>-64.375</b>	<b>-64</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associeret virksomhed specificeres således:

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

Ovenstående oplysninger fremgår af seneste offentlig gjorte årsrapport, for regnskabsåret 2015.

<b>6 <u>Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse</u></b>		
Primo	-8.218	0
Lån i året	46.263	29
Lån tilbagebetalt i året	-10.457	-37
	<b>27.588</b>	<b>-8</b>

Selskabet har ydet et lån til et medlem af direktionen i 2016 på kr. 46.263. Lånet er forrentet, og delvist tilbagebetalt i året.

Lånet er renteberegnet med den officielle udlånsrente med tillæg af 10,05% p.a.

Der er ikke mellem parterne aftalt en afdragsprofil, og der er tilbagebetalt t.kr. 10 i løbet af regnskabsåret. Det er i regnskabsåret ikke givet afkald på dele af fordringen. Der er endvidere ikke hensat til tab på fordringen.

## Noter

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
<b>7 <u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125</u>
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125</b></u>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	104.181	-76
Overført af årets resultat	<u>233.430</u>	<u>181</u>
	<u><b>337.611</b></u>	<u><b>105</b></u>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	101.200	0
Udbetalt udbytte	-101.200	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101</u>
	<u><b>103.400</b></u>	<u><b>101</b></u>

## 8 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået kautionsforpligtelse for associeret virksomheds kreditforeningslån på kr. 15.695.232.

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