

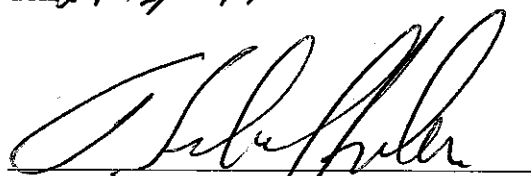
Opholdsstedet Victoria ApS

Ny Nibevej 66
9200 Aalborg SV
CVR-nr. 34 89 73 52

Årsrapport 2013

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/4-14



Dirigent, Tommy Schaffrath

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Opholdsstedet Victoria ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

Jeg har forvaltet modtagne midler i overensstemmelse med tilsynsførende myndigheds godkendelse.

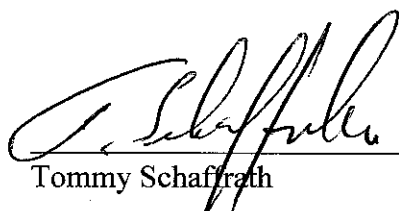
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 24. april 2014

Direktionen



Tommy Schaffrath

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Opholdsstedet Victoria ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Opholdsstedet Victoria ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimeligt efter omstændighederne.

Her ud over er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, god offentlig revisionsskik samt Lov nr. 608 af 12. juni 2013 om socialtilsyn. 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 - fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Den fortsatte drift er bl.a. afhængig af positiv indtjening i forbindelse med højere belægning, samt at selskabets kreditfaciliteter opretholdes. Vi henviser i den forbindelse til note 5.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Vi har gjort ledelsen opmærksom på Selskabslovgivningens bestemmelser vedrørende kapitaltab.

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.

Roskilde, den 24. april 2014

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer



Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Opholdsstedet Victoria ApS Ny Nibevej 66 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 34 89 73 52 Stiftet: 1. januar 2013 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Tommy Schaffrath
Revision	Trekroner Revision A/S Statsautoriserede Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde
Bankforbindelse	Nordea Bank København Nord
Moderselskab (ultimate)	Schaffrath Holding ApS, 100% ejet Vesterbro 29, 1. 9000 Aalborg
Søsterselskab	Projektskib Victoria ApS Vesterbro 29, 1. 9000 Aalborg
Tilsynsførende myndighed	Socialtilsyn Nord Springvandspladsen 5 9800 Hjørring

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive et privat opholdssted samt efter direktionens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2013 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. -143.207. Balancen viser en egenkapital på kr. -63.207.

Som følge af årets resultat har selskabet tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret via selskabets fremtidige indtjening.

Egenkapitalen forventes reetableret inden for en periode på 1-2 år via overskud ved fokus på belægning og stram omkostningsstyring.

Forudsætningen om fortsat drift er afhængig af, at der opnås positivt resultat ved en tilfredsstillende belægning. Der er p.t. 1 indskrivning i opholdsstedet, hvor der er plads til 3.

Ledelsen forventer 2 yderligere indskrivninger fra 1. juni 2014, og derved fuld belægning.

Det forventes at kreditorer fortsat vil stille den fornødne kredit til rådighed.

På baggrund af ovenstående, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Opholdsstedet Victoria ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår og der er således ikke anført sammenligningstal.

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 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 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Opholdsbetalinger indregnes i den periode, de vedrører. Opholdsbetalinger modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Regnskabspraksis - fortsat

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations-selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst regu-leret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrø-rende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indevæ-rende år er anvendt en skattesats på 22-24,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>
BRUTTORESULTAT	-182.601
Personaleomkostninger	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-182.601
Finansielle omkostninger	<u>-4.606</u>
RESULTAT FØR SKAT	-187.207
1 Skat af årets resultat	<u>44.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-143.207</u></u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<u>-143.207</u>
FORDELT	<u><u>-143.207</u></u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>
Deposita	<u>81.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>81.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>81.000</u>
3 Udskudte skatteaktiver	44.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>49.500</u>
Tilgodehavender	<u>93.500</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>93.500</u>
AKTIVER	<u><u>174.500</u></u>

Balance pr. 31. december

Passiver

Note	2013 kr.
Selskabskapital	80.000
Overført resultat	-143.207
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
2 EGENKAPITAL	-63.207
Kassekredit	81.603
Leverandører af varer og tjenesteydelser	36.125
Gæld til tilknyttede virksomheder	47.219
Anden gæld	72.760
Kortfristede gældsforpligtelser	237.707
GÆLDSFORPLIGTELSE	237.707
PASSIVER	174.500

- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Usikkerhed om fortsat drift

Noter

	2013 kr.
1 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets resultat	0
Regulering af udskudt skat	-44.000
	-44.000

2 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Overkurs ved stiftelse kr.
Egenkapital, primo	80.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-143.207	0
Egenkapital, ultimo	80.000	-143.207	0

Selskabskapitalen består af 80 anparter á nominelt kr. 1.000.
Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

	2013 kr.
3 Udskudte skatteaktiver	
Hensættelser til udskudt skat, primo	0
Regulering af udskudt skat, primo	0
Udskudt skat af årets resultat, indtægt	-44.000
	-44.000

4 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

Noter

5 Usikkerhed om fortsat drift

Egenkapitalen forventes reetableret inden for en periode på 1-2 år via overskud ved fokus på belægning og stram omkostningsstyring.

Forudsætningen om fortsat drift er afhængig af, at der opnås positivt resultat ved en tilfredsstillende belægning. Der er p.t. 1 indskrivning i opholdsstedet, hvor der er plads til 3.

Ledelsen forventer at få nye indskrivninger og opnå fuld belægning i løbet af 2014.

Det forventes at kreditorer fortsat vil stille den fornødne kredit til rådighed.

På baggrund af ovenstående, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af fortsat drift.