

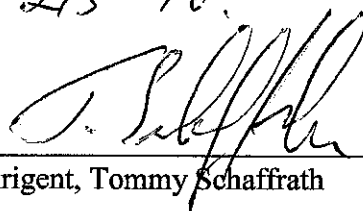
Opholdsstedet Victoria ApS

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

Årsrapport 2015

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2/5-16.



Dirigent, Tommy Schaffrath

Indholdsfortegnelse

| | side |
|--|------|
| Påtegning | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 10 |
| Balance pr. 31. december | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Opholdsstedet Victoria ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Lov om Socialtilsyn og Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

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

Vi 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.

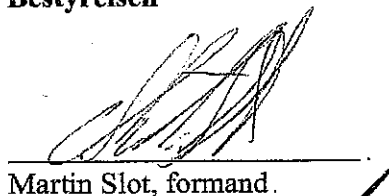
Aalborg, den 29. april 2016

Direktionen

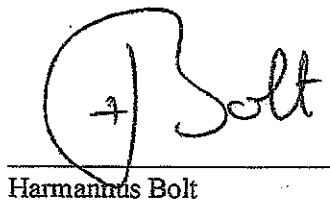


Tommy Schaffrath

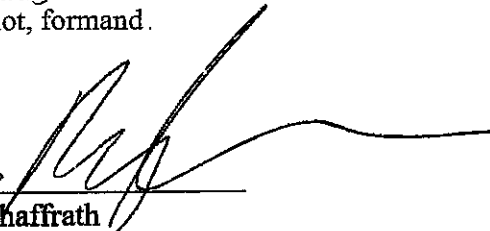
Bestyrelsen



Martin Slot, formand.



Harmanus Bolt

13/5-16 

Danni Schaffrath

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Opholdsstedet Victoria ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Opholdsstedet Victoria ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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.

Herudover 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 revisionsetik samt Bekendtgørelse nr. 1905 af den 29. december 2015 om revision af regnskab for private tilbud omfattet af Lov 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabers aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Det er ligeledes vores opfattelse, at 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Den fortsatte drift er bl.a. afhængig af positiv indtjening samt, at selskabets kreditfaciliteter opretholdes. Vi henviser i den forbindelse til ledelsesberetningen og note 9.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

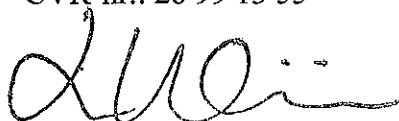
Vi har gjort ledelsen opmærksom på Selskabslovgivningens bestemmelser vedrørende kapitaltab.

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 29. april 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



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 |
| Bestyrelse | Martin Slot, formand Harmannus Bolt Danni Schaffrath |
| Direktion | Tommy Schaffrath |
| Revision | Trekroner Revision A/S Statsautoriserede Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde |
| Bankforbindelse | Nordea Bank A/S |
| 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 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -42.996. Balancen viser en egenkapital på kr. -65.038.

Som følge af tidligere års resultater 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.

Selskabet forventes fusioneret med Projektskib Victoria ApS pr. 1. januar 2016, hvorefter aktivitet og balanceposter forventes overført til Projektskib Victoria ApS.

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

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet 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.

Den anvendte 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 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Schaffrath Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Schaffrath Holding ApS.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger 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 afskrivninger.

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 nettorealisation sværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-----------------------|----------------------|
| BRUTTORESULTAT | 19.435 | 300.723 |
| Personaleomkostninger | -46.605 | -222.708 |
| 1 Afskrivninger | <u>-20.200</u> | <u>-18.517</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | -47.370 | 59.498 |
| 2 Finansielle indtægter | 340 | 0 |
| 3 Finansielle omkostninger | <u>-9.515</u> | <u>-8.333</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | -56.545 | 51.165 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>13.549</u> | <u>-10.000</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>-42.996</u> | <u>41.165</u> |

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | <u>-42.996</u> | <u>41.165</u> |
| FORDELT | <u>-42.996</u> | <u>41.165</u> |

Balance pr. 31. december**Aktiver**

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|--------------------|--------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 62.283 | 82.483 |
| Materielle anlægsaktiver | 62.283 | 82.483 |
| Deposita | 99.000 | 99.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 99.000 | 99.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 161.283 | 181.483 |
| 7 Selskabsskat | 47.549 | 0 |
| 6 Udskudte skatteaktiver | 0 | 34.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | 1.617 | 0 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 8.840 | 8.500 |
| Tilgodehavender | 58.006 | 42.500 |
| Likvide beholdninger | 21.300 | 127.408 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 79.306 | 169.908 |
| AKTIVER | 240.589 | 351.391 |

Balance pr. 31. december

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | -145.038 | -102.042 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 5 EGENKAPITAL | <u>-65.038</u> | <u>-22.042</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 34.750 | 34.750 |
| Forudbetalinger | 0 | 84.749 |
| Gæld til associerede virksomheder | 85.699 | 46.257 |
| Anden gæld | 185.178 | 207.677 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>305.627</u> | <u>373.433</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>305.627</u> | <u>373.433</u> |
| PASSIVER | <u>240.589</u> | <u>351.391</u> |

8 Eventualposter m.v.

9 Oplysning om væsentlig usikkerhed

Noter

| | 2015 kr. | 2014 kr. | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--|
| 1 Afskrivninger | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner | 20.200 | 18.517 | |
| | 20.200 | 18.517 | |
| 2 Finansielle indtægter | | | |
| Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder | 340 | 0 | |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 | |
| | 340 | 0 | |
| 3 Finansielle omkostninger | | | |
| Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder | 1.863 | 1.450 | |
| Andre finansielle omkostninger | 7.652 | 6.883 | |
| | 9.515 | 8.333 | |
| 4 Skat af årets resultat | | | |
| Beregnet skat af årets resultat | -13.549 | 0 | |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 10.000 | |
| | -13.549 | 10.000 | |
| 5 Egenkapital | | | |
| | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | Forslået udbytte for regnskabs- året kr. |
| Egenkapital, primo | 80.000 | -102.042 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -42.996 | 0 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | -145.038 | 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.

Noter

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|----------------|----------------|
| 6 Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat, primo | -34.000 | -44.000 |
| Anvendt skat i sambeskatning | 34.000 | 0 |
| Udskudt skat af årets resultat, indtægt | 0 | 10.000 |
| | 0 | -34.000 |
| 7 Selskabsskat | | |
| Skyldig selskabsskat, primo | 0 | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 0 |
| Betalt selskabsskat vedrørende sidste år | 0 | 0 |
| Skyldig skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| Beregnet selskabsskat for indeværende år | -13.549 | 0 |
| Betalt acontoskat for indeværende år | 0 | 0 |
| Anvendt i sambeskatning | -34.000 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | -47.549 | 0 |
| Langfristet del af selskabsskat | 0 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | -47.549 | 0 |

Noter

8 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

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

9 Oplysningen om væsentlig usikkerhed

Som følge af tidligere års resultater 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.

Selskabet forventes fusioneret med Projektskib Victoria ApS pr. 1. januar 2016, hvorefter aktivitet og balanceposter forventes overført til Projektskib Victoria ApS.

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

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