

**Projekt Victoria ApS**

Vesterbro 29, 1.  
9000 Aalborg  
CVR-nr. 32 15 55 96

**Årsrapport 2016**

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. juli 2017

---

Dirigent, Tommy Schaffrath

## Indholdsfortegnelse

	side
<b>Påtegning</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Projekt Victoria ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold 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 12. juli 2017

### Direktionen

---

Tommy Schaffrath

## Den uafhængige revisors assistanceerklæring

### Til kapitalejeren i Projekt Victoria ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Projekt Victoria ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i Revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 12. juli 2017

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

Linnea Weinreich  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Projekt Victoria ApS Vesterbro 29, 1. 9000 Aalborg  CVR-nr.: 32 15 55 96 Stiftet: 26. maj 2009 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Tommy Schaffrath
<b>Revision</b>	Trekroner Revision A/S Statsautoriserede Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank A/S
<b>Moderselskab (ultimate)</b>	Schaffrath Holding ApS, 100% ejet Vesterbro 29, 1. 9000 Aalborg
<b>Tilsynsførende myndighed</b>	Socialtilsyn Nord Springvandspladsen 5 9800 Hjørring

## Ledelsesberetning

### Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive opholdstedet Projekt Victoria.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -48.512. Balancen viser en egenkapital på kr. 221.063.

### 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 Projekt 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, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

### 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.

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner, 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	50 år	t.kr. 1.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 ekskl. moms 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 nominel 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 acontoskatte.

### Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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%.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets rest-gæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets under-liggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>2.256.350</b>	<b>2.030.288</b>
1 Personaleomkostninger	-2.180.165	-1.681.803
2 Afskrivninger	-84.705	-105.905
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-8.520</b>	<b>242.580</b>
3 Finansielle indtægter	0	2.874
4 Finansielle omkostninger	-52.992	-131.078
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-61.512</b>	<b>114.376</b>
5 Skat af årets resultat	13.000	27.098
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-48.512</b>	<b>141.474</b>

## Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-48.512	141.474
<b>FORDELT</b>	<b>-48.512</b>	<b>141.474</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	2.350.583	2.388.583
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.799	128.504
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2.432.382</b>	<b>2.517.087</b>
Deposita	112.500	99.000
Forudbetalt leje	80.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>192.500</b>	<b>99.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.624.882</b>	<b>2.616.087</b>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	35.777	27.263
7 Udskudte skatteaktiver	7.000	0
Andre tilgodehavender	0	59.510
Periodeafgrænsningsposter	23.010	23.011
<b>Tilgodehavender</b>	<b>65.787</b>	<b>109.784</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>227.850</b>	<b>214.240</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>293.637</b>	<b>324.024</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>2.918.519</b>	<b>2.940.111</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Selskabskapital	50.000	205.000
Overført resultat	171.063	64.575
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>6 EGENKAPITAL</b>	<b><u>221.063</u></b>	<b><u>269.575</u></b>
7 Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>6.000</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>6.000</u></b>
Gæld til kreditinstitutter	452.531	513.859
Gældsbreve	<u>1.225.542</u>	<u>1.331.792</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>1.678.073</u></b>	<b><u>1.845.651</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	62.000	62.000
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0	28.953
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	88.125
8 Selskabsskat	0	6.736
Anden gæld	<u>932.383</u>	<u>633.071</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>1.019.383</u></b>	<b><u>818.885</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b><u>2.697.456</u></b>	<b><u>2.664.536</u></b>
<b>PASSIVER</b>	<b><u>2.918.519</u></b>	<b><u>2.940.111</u></b>
9 Eventualposter m.v.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2016 kr.	2015 kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn og gager	2.121.951	1.652.126
Andre omkostninger til social sikring	34.569	29.677
Øvrige personaleomkostninger	23.645	0
	<b><u>2.180.165</u></b>	<b><u>1.681.803</u></b>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	38.000	38.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.705	67.905
	<b><u>84.705</u></b>	<b><u>105.905</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	0	2.750
Andre finansielle indtægter	0	124
	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.874</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	52.992	131.078
	<b><u>52.992</u></b>	<b><u>131.078</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	0	-27.098
Regulering af udskudt skat	-13.000	0
	<b><u>-13.000</u></b>	<b><u>-27.098</u></b>

## Noter

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Forslået udbytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital, primo	205.000	64.575	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-48.512	0
Kapitalnedsættelse	-155.000	155.000	0
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>171.063</b>	<b>0</b>

Selskabskapitalen består af 50 anparter á nominelt kr. 1.000.

Selskabskapitalen har været ændret i henhold til noteoplysninger indenfor de sidste 5 år.

#### Specifikation af bevægelser på egenkapitalen

	Kapital primo kr.	Kapital nedsættelse kr.	Kapital ultimo kr.
Regnskabsåret 2016	205.000	-155.000	50.000

## Noter

	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
<b>7 Udskudte skatteaktiver</b>		
Hensættelser til udskudt skat, primo	6.000	-19.000
Anvendt skat i sambeskatning	0	34.000
Udskudt skat af årets resultat	-13.000	-9.000
	<u>-7.000</u>	<u>6.000</u>
<b>8 Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat, primo	6.736	0
Regulering af tidligere års skat	0	0
Overført i sambeskatning	-6.736	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	0	0
<b>Skyldig skat vedrørende tidligere år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beregnet selskabsskat for indeværende år	0	40.736
Betalt acontoskat for indeværende år	0	0
Modregnet udbytteskat	0	-34.000
<b>Skyldig selskabsskat</b>	<b>0</b>	<b>6.736</b>

## 9 Eventualposter m.v.

### Eventualaktiver og eventualforpligtelser

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

### Lejeforpligtelser

Der påhviler selskabet huslejeforpligtelser i henhold til lejekontrakter på 36 måneder. 36 måneders forpligtelse kan opgøres til t.kr. 833.

## 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt oprindeligt t.kr. 3.532, der giver pant i skib med maskiner, udstyr og andet tilbehør. Ejerpantebreve på t.kr. 2.200 er deponeret til sikkerhed for bankgæld, herunder til sikkerhed for bankgæld i tilknyttet virksomhed, mens pantebreve på i alt t.kr. 1.332 er stillet til sikkerhed for gældsbreve.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Tommy Schaffrath

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-468175419903

IP: 87.57.60.144

2017-07-13 08:25:18Z

NEM ID 

## Linnea Weinreich

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-852792908541

IP: 2.109.67.42

2017-07-13 08:27:37Z

NEM ID 

## Tommy Schaffrath

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-468175419903

IP: 87.57.60.144

2017-07-13 08:35:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7H0KO-BCXPS-65V6C-37AIZ-ZBFHY-3Q50K

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>