

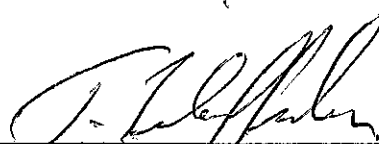
Projektskib Victoria ApS

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

Årsrapport 2015

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21.5-16.



Dirigent, Tommy Schaffrath

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Lov om Socialtilsyn samt 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.

Ledelsesberegningen 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.

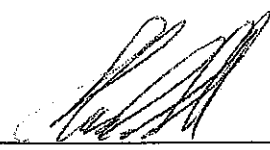
Aalborg, den 29. april 2016

Direktionen

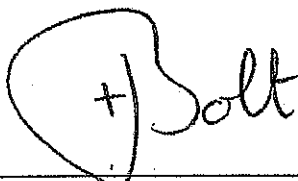


Tommy Schaffrath

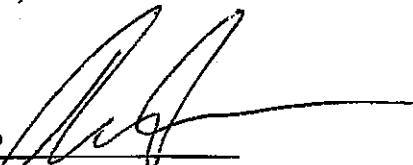
Bestyrelsen



Martin Slot, formand



Harmannus Bolt

15/5-16 

Danni Schaffrath

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Projektskib Victoria ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Projektskib 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.

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 revisionskik 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.

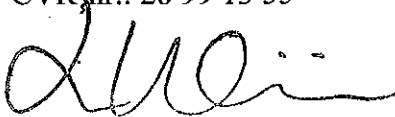
Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Konklusion

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

Roskilde, den 29. april 2016

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



Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Projektskib Victoria ApS Vesterbro 29, 1. 9000 Aalborg CVR-nr.: 32 15 55 96 Stiftet: 26. maj 2009 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	Opholdsstedet Victoria ApS Ny Nibevej 66 9200 Aalborg SV
Tilsynsførende myndighed	Socialtilsyn Nord Springvandspladsen 5 9800 Hjørring

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Projektskib 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 finansiel 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 scrapværdier:

	Brugstid	Scrapværdi
Produktionsanlæg og maskiner	50 år	kr. 1.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 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 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-ske 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

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
BRUTTORESULTAT	2.010.853	1.616.161
Personaleomkostninger	-1.635.198	-1.133.925
2 Afskrivninger	<u>-65.505</u>	<u>-65.505</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	310.150	416.731
3 Finansielle indtægter	2.534	1.811
4 Finansielle omkostninger	<u>-121.563</u>	<u>-149.218</u>
RESULTAT FØR SKAT	191.121	269.324
5 Skat af årets resultat	<u>-45.285</u>	<u>-59.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>145.836</u>	<u>210.324</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>145.836</u>	<u>210.324</u>
FORDELT	<u>145.836</u>	<u>210.324</u>

Balance pr. 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Produktionsanlæg og maskiner	2.388.583	2.426.583
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	66.221	93.726
Materielle anlægsaktiver	2.454.804	2.520.309
ANLÆGSAKTIVER	66.221	93.726
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	18.423	9.376
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	85.699	46.257
Andre tilgodehavender	59.510	0
Periodeafgrænsningsposter	21.394	20.674
Tilgodehavender	185.026	76.307
Likvide beholdninger	192.940	125.956
OMSÆTNINGSAKTIVER	377.966	202.263
AKTIVER	2.832.770	2.722.572

Balance pr. 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	209.613	63.777
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
6 EGENKAPITAL	<u>334.613</u>	<u>188.777</u>
7 Hensættelser til udskudt skat	6.000	15.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>6.000</u>	<u>15.000</u>
Gæld til kreditinstitutter	513.859	589.585
Gældsbreve	1.331.792	1.331.791
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.845.651</u>	<u>1.921.376</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	62.000	156.457
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	28.953	513
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.375	59.375
Modtagne forudbetalinger	225.843	214.855
8 Selskabsskat	54.285	0
Anden gæld	222.050	166.219
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>646.506</u>	<u>597.419</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.492.157</u>	<u>2.518.795</u>
PASSIVER	<u>2.832.770</u>	<u>2.722.572</u>
9 Eventualposter m.v.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive opholdssted efter Lov om Social Service.

	2015 kr.	2014 kr.
2 Afskrivninger		
Produktionsanlæg og maskiner	38.000	38.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.505	27.505
	65.505	65.505
3 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	2.410	1.811
Andre finansielle indtægter	124	0
	2.534	1.811
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	121.563	149.218
	121.563	149.218
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	54.285	0
Regulering af udskudt skat	-9.000	59.000
	45.285	59.000

Noter

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Forslået udbytte for regn- skabsåret kr.
Egenkapital, primo	125.000	63.777	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	145.836	0
Egenkapital, ultimo	125.000	209.613	0

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
7 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	15.000	-44.000
Udskudt skat af årets resultat	-9.000	59.000
	6.000	15.000

8 Selskabsskat

Skyldig selskabsskat, primo	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	0
Overført i sambeskatning	0	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	0	0
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	54.285	0
Betalt acontoskat for indeværende år	0	0
Skyldig selskabsskat	54.285	0

Noter

9 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

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

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.