

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

DANHOSTEL KERTEMINDE APS
VESTERGADE 45
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 32 07 34 09

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

Godkendt på generalforsamlingen

29/5 2019

Dirigent:

JOHN HAURITS
DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
De uafhængige revisorers revisionspåtegning	2 - 4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Danhostel Kerteminde ApS.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 28. februar 2019

DIREKTION



Lene Schmidt

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Danhostel Kerteminde ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danhostel Kerteminde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejl-informationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

-fortsættes-

DE UAFHÆNGIGE REVISORERS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 28. februar 2019

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Johan Groth
statsaut. revisor
mne11630



Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Danhostel Kerteminde ApS
Vestergade 45
5700 Svendborg

CVR-nr. 32 07 34 09

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 10. regnskabsår

DIREKTION:

Lene Schmidt

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er drift af vandrerhjem, kursus- og selskabslokaler og hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2018 et overskud på 94.815 kr. som betragtes som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Danhostel Kerteminde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det øvrige selskabs positive indkomst.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Grunde og bygninger, ombygning af lejede lokaler og driftsmateriel 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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	50 år
Ombygning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel	5 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige bagatelgrænse 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.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende 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 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 nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning 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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

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

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

<u>No- ter</u>	<u>2018 Kr.</u>	<u>2017 Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	2.850.895	3.233.813
2. Personalemkostninger	-2.226.656	-3.004.094
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	624.239	229.720
3. Afskrivninger	-246.303	-204.848
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	377.937	24.872
Finansielle indtægter	0	10.113
Finansielle omkostninger	-255.555	-233.113
RESULTAT FØR SKAT	122.381	-198.128
4. Skat af årets resultat	-27.566	43.362
ÅRETS RESULTAT	94.815	-154.766
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	94.815	-154.766
Disponeret i alt	94.815	-154.766

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**AKTIVER**

<u>No-</u>	2018	2017
<u>ter</u>	Kr.	Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Grunde og bygninger	16.026.800	7.599.434
Driftsmateriel	563.019	434.694
	<u>16.589.819</u>	<u>8.034.128</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Depositum	31.700	31.700
	<u>31.700</u>	<u>31.700</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>16.621.519</u>	<u>8.065.828</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	180.665	194.702
	<u>180.665</u>	<u>194.702</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	74.414	177.375
Andre tilgodehavender	1.454.389	350.555
Periodeafgrænsningsposter	61.797	20.636
	<u>1.590.600</u>	<u>548.567</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.891</u>	<u>1.468</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.773.156</u>	<u>744.736</u>
AKTIVER I ALT	<u>18.394.675</u>	<u>8.810.564</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018PASSIVER

<u>No-</u> <u>ter</u>		<u>2018</u> <u>Kr.</u>	<u>2017</u> <u>Kr.</u>
EGENKAPITAL:			
6.	Anpartskapital	125.000	125.000
7.	Overført resultat	1.098.199	1.003.383
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	<u>1.223.199</u>	<u>1.128.383</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:			
8.	Udskudt skat	<u>317.570</u>	<u>290.004</u>
9.	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Prioritetsgæld	1.779.262	1.919.820
	Gæld til pengeinstitut	1.213.001	1.367.998
	Gældsbreve	1.854.830	50.000
		<u>4.847.093</u>	<u>3.337.818</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	406.866	343.977
	Gæld til pengeinstitut	7.997.663	806.842
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	278.495	232.427
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	129.272	266.804
	Gæld til tilknyttede selskaber	2.949.432	1.938.441
	Anden gæld	245.084	465.869
		<u>12.006.812</u>	<u>4.054.359</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>16.853.906</u>	<u>7.392.177</u>
	PASSIVER I ALT	<u>18.394.675</u>	<u>8.810.564</u>

10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2018	2017
	Kr.	Kr.
Årets resultat	94.815	-154.766
Reguleringer af skat af årets resultat	27.566	-43.362
Af- og nedskrivninger	236.966	199.220
Betalt selskabsskat	0	0
	<u>359.347</u>	<u>1.092</u>
Ændring i varebeholdninger	14.037	-46.763
Ændring i tilgodehavender	-1.042.034	-263.694
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-312.248	291.498
	<u>-980.897</u>	<u>-17.867</u>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-980.897	-17.867
 PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver	-8.792.657	-1.581.017
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv	0	0
	<u>-8.792.657</u>	<u>-1.581.017</u>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-8.792.657	-1.581.017
 PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	1.916.680	791.000
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-344.515	-314.287
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	1.010.991	995.650
Udbetalt udbytte	0	0
	<u>2.583.156</u>	<u>1.472.363</u>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	2.583.156	1.472.363
Samlet likviditetsvirkning	-7.190.399	-126.521
Likviditet primo	-805.374	-678.853
	<u>-7.995.773</u>	<u>-805.374</u>
LIKVIDITET ULTIMO	-7.995.773	-805.374

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	<u>2018</u> <u>Kr.</u>	<u>2017</u> <u>Kr.</u>
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	2.219.250	3.052.912
Lønrefusion	-267.099	-301.689
Pensioner	199.854	147.331
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	74.651	105.540
	<u>2.226.656</u>	<u>3.004.094</u>
Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget	<u>9</u>	<u>11</u>

3. AFSKRIVNINGER:

Grunde og bygninger	94.536	86.332
Driftsmateriel	142.430	112.888
Småanskaffelser	9.337	5.091
Tab på debitorer	0	537
	<u>246.303</u>	<u>204.848</u>

4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	<u>27.566</u>	<u>-43.362</u>
	<u>27.566</u>	<u>-43.362</u>

Selskabet har i regnskabsåret betalt 0 kr. i selskabsskat.

NOTER2018
Kr.**5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:**

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Driftsmateriel</u>
Anskaffelsessum primo	7.882.726	1.677.232
Årets tilgang	8.521.902	270.755
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>16.404.628</u>	<u>1.947.987</u>
Afskrivninger primo	283.292	1.242.538
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	94.536	142.430
Afskrivninger ultimo	<u>377.828</u>	<u>1.384.968</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>16.026.800</u>	<u>563.019</u>
Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2017	<u>4.049.000</u>	
	2018	2017
	Kr.	Kr.
6. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf, og anparterne er ikke opdelt i forskellige anpartsklasser.

NOTER

	2018	2017
	Kr.	Kr.
7. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	1.003.383	1.158.150
Overført jf. resultatdisponering	94.815	-154.766
	<u>1.098.199</u>	<u>1.003.383</u>
8. UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	290.004	333.366
Årets regulering	27.566	-43.362
	<u>317.570</u>	<u>290.004</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Bygninger	2.674.389	2.294.836
Driftsmateriel	323.153	239.008
Periodeafgrænsningsposter	61.797	20.636
Skattemæssige underskud til fremførsel	-1.615.773	-1.236.264
	<u>1.443.567</u>	<u>1.318.216</u>
Udskudt skat, 22 %	1.443.500	317.570
		<u>290.004</u>
9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	1.715.068	2.051.017
Kursværdi udgør pr. 31. december 2018	3.352.277	3.644.513

NOTER

10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der givet prioritetspant i grunde og bygninger, der pr. 31. december 2018 har en regnskabsmæssig værdi på 16.026.800 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der tinglyst pantebreve på 7.550.000 kr. i selskabets grunde og bygninger, der pr. 31. december 2018 har en regnskabsmæssig værdi på 16.026.800 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med finansieringsfond er der tinglyst pantebrev på 2.000.000 kr. i selskabets grunde og bygninger, der pr. 31. december 2018 har en regnskabsmæssig værdi på 16.026.800 kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 500.000 kr. i aktiver, der pr. 31. december 2018 har en regnskabsmæssig værdi på 2.272.487 kr.

Til sikkerhed for DK Hostel ApS og John Haurits ApS' engagementer med Andelskassen har Danhostel Kerteminde ApS afgivet selvskyldnerkautioner.

Selskabets pengeinstitut har på vegne af selskabet stillet garantier for i alt 1.421.216 kr.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Danhostel Kerteminde ApS er sambeskattet med DK Hostel ApS. Som helejet datterselskab hæfter Danhostel Kerteminde ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.