

Revisionsfirmaet **K.R.H.**
REGISTRERET REVISOR

KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Strandvejen 1, 6840 Oksbøl

CVR NR. 33 97 10 60

Årsrapport 2018

7. regnskabsår

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2018	8
Balance pr. 31/12 2018	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Koncepthotel & Danhostel Blåvandshuk A/S
Strandvejen 1
6840 Oksbøl
CVR NR. 33 97 10 60
Hjemstedskommune: Varde

Direktion

Vicky Nielsen

Bestyrelse

Max Marbæk, formand
Dorete Marbæk
Helge Hansen Nielsen
Elly Nielsen

Revisor

Revisionsfirmaet KRH ApS
Registreret revisor Keld Hansen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12/4 2019

Dirigent



Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for 2018 for KonceptHotel & Danhostel Blåvand A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansiell stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision forsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Oksbøl, den 12. april 2019

Direktion



Vicky Nielsen
direktør

Bestyrelse:



Max Marbæk
formand



Dorete Marbæk



Helge Hansen Nielsen



Elly Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S for perioden 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 12. april 2019
Revisionsfirmaet KRH ApS



Keld Hansen
registreret revisor
mne503

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste aktivitet er at drive kursus- og konferencevirksomhed, at facilitere kursusvirksomhed, at drive Danhostel eller lignende, samt kantine, catering, lokaleudlejning samt dermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende regnskabsår positiv indtjening.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B tilpasset selskabets interne forhold med tilvalg af regler for regnskabsklasse C..

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelse, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 posterings på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes som alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter, og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Bygninger	50 år	restværdi 10-41%
Ombygning	50 år	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	

Aktiver med en kostpris under kr. 13.400 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis**Beholdninger**

Beholdning af færdigvarer måles til kostpris. Der er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvid beholdning

Likvid beholdning omfatter bankindestående og kontantbeholdning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse
for året 2018**

Note	2018	2017
Bruttoresultat	2.594.382	2.473.519
1 Personaleudgifter.....	-1.904.805	-1.943.380
Afskrivninger.....	-284.376	-401.622
Resultat før finansielle poster	405.201	128.517
Finansielle indtægter.....	625	1.440
Finansielle udgifter.....	-217.376	-263.214
Resultat før skat	188.450	-133.257
2 Skat af årets resultat.....	-47.801	-10.664
Årets resultat	140.649	-143.921
Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:		
Overført til næste år.....	140.649	-143.921
I alt	140.649	-143.921

Balance
pr. 31/12 2018

Note	2018	2017
Aktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Udv. projektor under udførelse og forudbetalinger	41.437	62.156
Immaterielle anlægsaktiver i alt	41.437	62.156
Materielle anlægsaktiver		
Strandvejen 1, Oksbøl	3.804.757	3.842.364
Andre anlæg, driftmidler og inventar	343.934	452.026
Kirkegade 5, Oksbøl	3.635.552	3.605.307
Materielle anlægsaktiver i alt	7.784.243	7.899.697
Anlægsaktiver i alt	7.825.680	7.961.853
Omsætningsaktiver		
Beholdninger		
Varelager	104.341	101.065
Beholdninger i alt	104.341	101.065
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg.....	139.552	79.936
Andre tilgodehavender.....	86.197	140.231
Tilgodehavender i alt	225.749	220.167
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
Likvide beholdninger	238.652	723.108
Omsætningsaktiver i alt	578.742	1.054.340
Aktiver i alt	8.404.422	9.016.193

**Balance
pr. 31/12 2018**

Note	2018	2017
Passiver		
Egenkapital		
3	Aktiekapital.....	500.000 500.000
3	Overført resultat.....	626.566 485.917
	Egenkapital i alt	1.126.566 985.917
Hensættelser		
	Hensættelse til udskudt skat.....	116.415 68.614
	Hensættelser i alt	116.415 68.614
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
4	Gæld til realkreditinstitutter.....	2.849.828 3.012.741
4	Danhostel.....	57.999 106.307
4	DGI.....	0 50.000
4	Lån til aktionærer.....	3.478.724 3.478.724
4	Depositum.....	43.200 30.000
	Langfristet gæld i alt	6.429.751 6.677.772
Kortfristede gældsforpligtelser		
4	Kortfristet del af langfristet gæld	243.884 237.863
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	42.154 30.310
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	164.409 285.618
	Anden gæld.....	281.243 730.099
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	731.690 1.283.890
	Gældsforpligtelser i alt	7.161.441 7.961.662
	Passiver i alt	8.404.422 9.016.193
5	Eventualforpligtelser	
6	Pantsætninger	

Noter

		2018	2017	
1. Personaleudgifter				
Gager og løn		1.714.431	1.778.765	
Pension		98.057	96.863	
Udgifter til socialsikring		24.414	31.156	
Andre personaleomkostninger.....		67.903	36.596	
Personaleudgifter i alt		1.904.805	1.943.380	
Gennemsnitligt antal ansatte				
		6	6	
2. Skat af årets resultat				
Regulering udskudt skat		47.801	10.664	
Skat af årets resultat i alt		47.801	10.664	
3. Egenkapital				
	Aktiekap.	Overført resultat	I alt	
Egenkapital 1. januar 2018.....	500.000	485.917	985.917	
Forslag til resultatdisponering.....	0	140.649	140.649	
Egenkapital 31. december 2018	500.000	626.566	1.126.566	
4. Langfristede gældsforpligtelser				
	1/1 2018	31/12 2018	Afdrag	Restgæld
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.164.270	3.007.378	157.550	2.361.327
Danhostel.....	142.641	94.333	36.334	0
DGI.....	100.000	50.000	50.000	0
Lån aktionærer.....	3.478.724	3.478.724	0	3.478.724
Depositum.....	30.000	43.200	0	30.000
Langfristet gæld i alt	6.915.635	6.673.635	243.884	5870051

5. Eventualforpligtelser

Ingen.

6. Pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 3.007 tkr., er det givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 7.440 tkr.

Til sikkerhed for gæld til aktionærer, udgør 3.478 tkr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 7.440 tkr.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve i alt kr. 3.500 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er ejerpantebreve på i alt 2.500 tkr. deponeret til sikkerhed for mellemregning med pengeinstitut, medens ejerpantebrev på 1.000 tkr. er deponeret til sikkerhed for aktionærlån.