

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

KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Strandvejen 1, 6840 Oksbøl

CVR NR. 33 97 10 60

Årsrapport 2019

7. regnskabsår

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2019	8
Balance pr. 31/12 2019	9
Noter	11-12

1.

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 1/5 2020



Dirigent

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for 2019 for KonceptHotel & Danhostel Blåvand A/S.

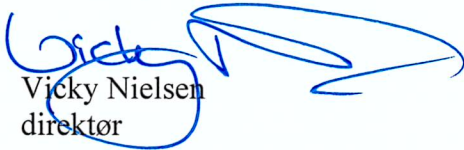
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansiell stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, den 22. april 2020

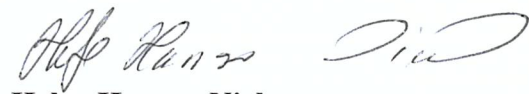
Direktion


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 KonzeptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for KonzeptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S for perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019 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 22. april 2020
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.

Væsentlig usikkerhed ved fortsat drift

Grundet udbrud af Corona-virus i Danmark er virksomhedens drift meget begrænset, da staten har indført vidtgående restriktioner af aktiviteter i det offentlige rum. Selskabets drift er kraftigt påvirket af restriktioner, hvilket har resulteret i et væsentligt frafald af overnattende gæster og mange arrangementer er flyttet eller direkte aflyst.

Ledelsen har endnu ikke et overblik over, hvornår disse restriktioner ophører, men forventningen er, at disse vil ophøre inden for 2 mdr. Alle medarbejder er hjemsendt og ledelsen har ansøgt om de statslige hjælpepakker. På baggrund af dette forventer ledelsen, at selskabet har tilstrækkeligt med likviditet til at klare situationen. Derfor er regnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

Selskabets ledelse henviser i øvrigt til note 1.

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 salgsomkostninger 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. 13.800 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.

8.

**Resultatopgørelse
for året 2019**

Note		2019	2018
	Bruttoresultat	2.407.965	2.594.382
2	Personaleudgifter.....	-1.926.989	-1.904.805
	Afskrivninger.....	-235.089	-284.376
	Resultat før finansielle poster	245.887	405.201
	Finansielle indtægter.....	270	625
	Finansielle udgifter.....	-210.576	-217.376
	Resultat før skat	35.581	188.450
3	Skat af årets resultat.....	-7.416	-47.801
	Årets resultat	28.165	140.649
	Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:		
	Overført til næste år.....	28.165	140.649
	I alt	28.165	140.649

Balance
pr. 31/12 2019

Note	2019	2018
Aktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Udv. projektor under udførelse og forudbetalinger	20.718	41.437
Immaterielle anlægsaktiver i alt	20.718	41.437
Materielle anlægsaktiver		
Strandvejen 1, Oksbøl	3.903.175	3.804.757
Andre anlæg, driftmidler og inventar	259.219	343.934
Kirkegade 5, Oksbøl	3.588.797	3.635.552
Materielle anlægsaktiver i alt	7.751.191	7.784.243
Anlægsaktiver i alt	7.771.909	7.825.680
Omsætningsaktiver		
Beholdninger		
Varelager	87.724	104.341
Beholdninger i alt	87.724	104.341
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg.....	154.976	139.552
Andre tilgodehavender.....	107.598	86.197
Tilgodehavender i alt	262.574	225.749
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
Likvide beholdninger	183.408	238.652
Omsætningsaktiver i alt	543.706	578.742
Aktiver i alt	8.315.615	8.404.422

**Balance
pr. 31/12 2019**

Note	2019	2018	
Passiver			
Egenkapital			
4	Aktiekapital.....	500.000	500.000
4	Overført resultat.....	654.731	626.566
	Egenkapital i alt	1.154.731	1.126.566
Hensættelser			
	Hensættelse til udskudt skat.....	123.830	116.415
	Hensættelser i alt	123.830	116.415
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
5	Langfristet gæld til realkreditinstitutter	2.690.323	2.849.828
5	Anden langfristet gæld	57.999	57.999
5	Langfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.428.728	3.478.724
5	Deposita, langfristede gældsforpligtelser	43.200	43.200
	Langfristet gæld i alt	6.220.250	6.429.751
Kortfristede gældsforpligtelser			
5	Kortfristet del af langfristet gæld	209.505	243.884
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	48.613	42.154
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	276.071	164.409
	Anden gæld.....	282.615	281.243
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	816.804	731.690
	Gældsforpligtelser i alt	7.037.054	7.161.441
	Passiver i alt	8.315.615	8.404.422
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger		

Noter

1. Væsentlig usikkerhed ved fortsat drift

Efter regnskabsårets udløb er der udbrudt coronavirus i Danmark. Dette har medført at virksomheden er blevet delvis lukket, af staten. Dette har betydet en større reduktion af omsætningen.

Der er indført diverse kompensationsordninger, som dækker delvist virksomhedens omsætningstab, delvist virksomhedens faste omkostninger og delvist løn for hjemsendte medarbejdere. Samlet set vil der stadig være et tab i forhold til normal drift.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. Vi formoder dog at der kun er tale en begrænset periode. Vi gætter på en lukningsperiode på 2 måneder. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet udløber inden for en overskuelig fremtid, og til selskabets fordel. Som følge er foranstående er der usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Vi tror dog på at der vil være tilstrækkelig likviditet i den resterende del af året, og regnskabet er således aflagt efter en forudsætning om fortsat drift.

	2019	2018		
2. Personaleudgifter				
Gager og løn	1.730.016	1.714.431		
Pension	76.900	98.057		
Udgifter til socialsikring	22.739	24.414		
Andre personaleomkostninger.....	97.334	67.903		
Personaleudgifter i alt	1.926.989	1.904.805		
Gennemsnitligt antal ansatte	6	6		
3. Skat af årets resultat				
Regulering udskudt skat	7.416	47.801		
Skat af årets resultat i alt	7.416	47.801		
4. Egenkapital				
	Aktiekap.	Overført resultat	I alt	
Egenkapital 1. januar 2019.....	500.000	626.566	1.126.566	
Forslag til resultatdisponering.....	0	28.165	28.165	
Egenkapital 31. december 2019	500.000	654.731	1.154.731	
5. Langfristede gældsforpligtelser				
	1/1 2019	31/12 2019	Afdrag	Restgæld
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.007.378	2.849.828	159.505	2.019.953
Danhostel.....	94.333	57.999	0	0
DGI.....	50.000	0	0	0
Lån aktionærer.....	3.478.724	3.478.724	50.000	3.228.724
Depositum.....	43.200	43.200	0	43.200
Langfristet gæld i alt	6.673.635	6.429.751	209.505	5.291.877

Noter

6. Eventualforpligtelser

Ingen.

7. Pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 2.850 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 7.492 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 2019 udgør 7.492 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.