

KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Strandvejen 1

6840 Oksbøl

CVR-nummer 33971060

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 10. juni 2022

Vicky Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S
Strandvejen 1
6840 Oksbøl

Hjemstedskommune: Varde
CVR-nummer: 33971060
Regnskabsperiode: 1. januar 2021 - 31. december 2021

Bestyrelse

Mark Gejl
Helge Hansen Nielsen
Elly Nielsen
Vicky Nielsen

Direktion

Vicky Nielsen

Revisor

Dansk Revision Esbjerg
Godkendt revisionsaktieselskab
Smedevej 33
6710 Esbjerg V

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Oksbøl, 6. juni 2022

Direktionen:

Vicky Nielsen

Bestyrelsen:

Mark Gejl Helge Hansen Nielsen Elly Nielsen
Formand

Vicky Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg V, 6. juni 2022

Dansk Revision Esbjerg

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26993695

Ole Pedersen
Registreret revisor
mne15281

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive kursus- og konferencevirksomhed, at facilitere kursusvirksomhed, at drive Danhostel eller lignende, catering, lokaleudlejning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2021 DKK	2020 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	3.729.567	2.580
1	Personaleomkostninger	-1.822.248	-1.271
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-212.181	-237
	Andre driftsomkostninger	-3.570	-359
	Resultat før finansielle poster	1.691.568	713
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-204.243	-192
	Resultat før skat	1.487.325	521
	Skat af årets resultat	-327.270	-190
	Årets resultat	1.160.055	331
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	200.000	100
	Overført resultat	960.055	231
	Resultatdisponering i alt	1.160.055	331

Note	Balance	2021 DKK	2020 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
	Grunde og bygninger	7.400.005	7.507
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	74.815	180
	Materielle anlægsaktiver	7.474.820	7.687
	Anlægsaktiver i alt	7.474.820	7.687
	Råvarer og hjælpematerialer	92.747	93
	Varebeholdninger	92.747	93
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	212.336	27
	Andre tilgodehavender	615.532	181
	Tilgodehavender	827.868	208
	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10
	Værdipapirer og kapitalandele	10.000	10
	Likvide beholdninger	1.701.696	1.235
	Omsætningsaktiver i alt	2.632.312	1.546
	Aktiver i alt	10.107.132	9.233

Note	Balance	2021 DKK	2020 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse	500.000	500
	Overført resultat	1.346.249	386
	Foreslået udbytte	200.000	100
	Egenkapital i alt	2.546.249	1.486
	Hensættelser til udskudt skat	332.603	305
	Hensatte forpligtelser	332.603	305
	Gæld til realkreditinstitutter	5.364.102	2.523
	Anden gæld	43.200	43
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	3.454
2	Langfristede gældsforpligtelser	5.407.302	6.020
	Gæld til realkreditinstitutter	272.418	162
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	130.148	130
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	226.954	504
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	299.267	9
	Anden gæld	885.338	594
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.853	25
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.820.978	1.423
	Gældsforpligtelser i alt	7.228.280	7.442
	Passiver i alt	10.107.132	9.233
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Særlige poster vedr. Covid-19 kompensation		

Egenkapitaloppgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapit al	Reserve for udlån og sikkerhed sstillelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december					
Saldo primo	500	500	386	100	1.486
Udbetalt udbytte	0	0	0	-100	-100
Årets resultat	0	0	960	200	1.160
Egenkapital ultimo	500	500	1.346	200	2.546

Noter	2021	2020
	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	1.736.199	1.167
Pensioner	0	27
Andre omkostninger til social sikring	61.422	54
Øvrige personaleomkostninger	24.627	23
Personaleomkostninger i alt	1.822.248	1.271

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 6 beskæftigede (sidste år 6).

2 Langfristede gældsforpligtelser

Andel gæld > 5 år (kredit)	4.434.228	1.853
Andel gæld >5år (kredit)	0	43
Andel gæld >5 år (kredit)	0	3.254

3 Eventualforpligtelser

Virksomheden har modtaget og indregnet Covid-19 kompensation i årsrapporten.

Det er ledelsens vurdering at de medregnede omkostninger er fuldt ud omfattet af kompensationsreglerne, men at der er en risiko for at myndighederne ikke har samme vurdering. Det har ikke været muligt at opgøre eventualforpligtelsen beløbsmæssigt.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 5.750, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør TDKK 7.400.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt TDKK 1.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger til sikkerhed for bankengagement.

5 Særlige poster vedr. Covid-19 kompensation

Virksomheden har i bruttofortjenesten for 2021 indregnet Covid-19 kompensation fra ordningen for selvstændige med TDKK 368 og fra kompensationsordningen for faste omkostninger med TDKK 299.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Udviklingsprojekter 5 år

Udviklingsprojekter omfatter omkostninger, der direkte eller indirekte kan henføres til selskabets udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning. Udviklingsomkostninger måles til kostpris. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives lineært efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet over brugstiden.

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50 %
Ombygning	40 – 50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 – 10 år	0 %

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

PENNEO

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

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

Vicky Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-272755647658

IP: 185.66.xxx.xxx

2022-06-16 17:22:27 UTC

NEM ID 

Vicky Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-272755647658

IP: 185.66.xxx.xxx

2022-06-16 17:22:27 UTC

NEM ID 

Mark Gejl

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-173323126425

IP: 5.206.xxx.xxx

2022-06-17 05:22:20 UTC

NEM ID 

Elly Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-739571558125

IP: 185.66.xxx.xxx

2022-06-17 08:04:29 UTC

NEM ID 

Helge Hansen Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-989499504550

IP: 185.66.xxx.xxx

2022-06-17 08:08:17 UTC

NEM ID 

Ole Pedersen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:26993695-RID:1290083697605

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-06-17 08:10:30 UTC

NEM ID 

Vicky Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-272755647658

IP: 185.66.xxx.xxx

2022-06-17 11:02:53 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 65W46-G3A8G-1K40G-GOB17-3QJ8F-2DGGP

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 tidsstempelt 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>. 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>