

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

KonceptHotel & Danhostel Blåvandshuk A/S

Strandvejen 1, 6840 Oksbøl

CVR NR. 33 97 10 60

Årsrapport 2020

8. regnskabsår

Indhold

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2020	8
Balance pr. 31/12 2020	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 7/5 2021


Dirigent

X

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for KonzeptHotel & 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 7. maj 2021

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 2020 - 31. december 2020 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 7. maj 2021
Revisionsfirmaet KRH ApS



Keld Hansen
registreret revisor
mne503

4.

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.

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 posteringer 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	10-50 år	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	

Aktiver med en kostpris under kr. 14.100 frem til og med den 22. november 2020 og under 30.000 pr. 23. november 2020 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 2020**

Note	2020	2019
Bruttoresultat	2.221.087	2.407.965
2 Personaleudgifter.....	-1.270.646	-1.926.989
Afskrivninger.....	-237.216	-235.089
Resultat før finansielle poster	713.225	245.887
Finansielle indtægter.....	140	270
Finansielle udgifter.....	-192.286	-210.576
Resultat før skat	521.079	35.581
3 Skat af årets resultat.....	-189.616	-7.416
Årets resultat	331.463	28.165
Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:		
Udloddet udbytte.....	100.000	0
Overført til næste år.....	231.463	28.165
I alt	331.463	28.165

Balance
pr. 31/12 2020

Note	2020	2019
Aktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Udv. projektor under udførsel og forudbetalinger	0	20.718
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	20.718
Materielle anlægsaktiver		
Strandvejen 1, Oksbøl	3.981.331	3.903.175
Andre anlæg, driftmidler og inventar	180.171	259.219
Kirkegade 5, Oksbøl	3.525.499	3.588.797
Materielle anlægsaktiver i alt	7.687.001	7.751.191
Anlægsaktiver i alt	7.687.001	7.771.909
Omsætningsaktiver		
Beholdninger		
Varelager	93.288	87.724
Beholdninger i alt	93.288	87.724
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg.....	27.180	154.976
Andre tilgodehavender.....	180.545	107.598
Tilgodehavender i alt	207.725	262.574
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
Likvide beholdninger	1.235.221	183.408
Omsætningsaktiver i alt	1.546.234	543.706
Aktiver i alt	9.233.235	8.315.615

Balance
pr. 31/12 2020

Note	2020	2019
Passiver		
Egenkapital		
Aktiekapital.....	500.000	500.000
Overført resultat.....	886.195	654.731
Udloddet udbytte.....	100.000	0
Egenkapital i alt	1.486.195	1.154.731
Hensættelser		
Hensættelse til udskudt skat.....	304.600	123.830
Hensættelser i alt	304.600	123.830
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
4 Langfristet gæld til realkreditinstitutter	2.522.661	2.690.323
4 Anden langfristet gæld	0	57.999
4 Langfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.453.724	3.428.728
4 Deposita, langfristede gældsforpligtelser	43.200	43.200
Langfristet gæld i alt	6.019.585	6.220.250
Kortfristede gældsforpligtelser		
4 Kortfristet del af langfristet gæld	186.777	209.505
Modtagne forudbetalinger fra kunder	129.637	48.613
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	503.585	276.071
Anden gæld.....	602.856	282.615
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.422.855	816.804
Gældsforpligtelser i alt	7.442.440	7.037.054
Passiver i alt	9.233.235	8.315.615
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætninger		

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter poster, som indgår i resultatopgørelsen, og som er særlige på grund af deres størrelse eller art.

Omsætningskompensation Covid-19	184.000
Kompensation faste omkostninger Covid-19	412.189

I alt **596.189**

	2020	2019
2. Personaleudgifter		
Gager og løn	1.167.393	1.730.016
Pension.....	26.958	76.900
Udgifter til socialsikring	17.443	22.739
Andre personaleomkostninger.....	58.852	97.334

Personaleudgifter i alt 1.270.646 1.926.989

Gennemsnitligt antal ansatte 6 6

3. Skat af årets resultat

Regulering udskudt skat	180.770	7.416
Skat af årets resultat	8.846	0

Skat af årets resultat i alt 189.616 7.416

4. Langfristede gældsforpligtelser

	1/1 2020	31/12 2020	Afdrag	Restgæld
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.849.828	2.684.438	161.777	1.852.869
Danhostel.....	57.999	0	0	0
Lån aktionærer.....	3.478.724	3.478.724	25.000	3.253.724
Depositum.....	43.200	43.200	0	43.200

Langfristet gæld i alt 6.429.751 6.206.362 186.777 5.149.793

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 2.684 tkr. er det givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 7.507 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 2020 udgør 7.507 tkr.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve i alt kr. 2.419 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger er deponeret til sikkerhed for aktionærlån.