

HALBERG HOTELS A/S
Centrumpladsen 1
5700 Svendborg
CVR.nr. 82550712

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. MAJ 2018 - 30. APRIL 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 10 / 9 2019

Dirigent: 

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Årsberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Halberg Hotels A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 25. juni 2019

Direktion




Tom Pelle Jensen

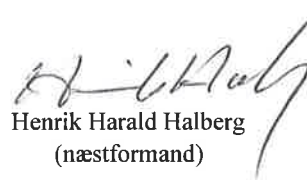


Thomas Bastrup

Bestyrelse



Henrik Jensen Höhrmann
(formand)

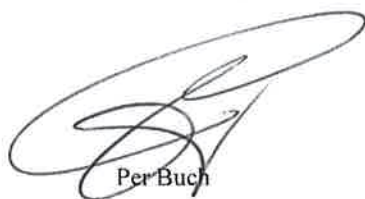


Henrik Harald Halberg
(næstformand)



Lisbeth Halberg

Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg



Per Buch



Thomas Bastrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Halberg Hotels A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Halberg Hotels A/S for regnskabsåret 1. maj 2018 – 30. april 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 – 30. april 2019 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, 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. Fejlinformationer 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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

- 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, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, 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.

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.


Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

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


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 25. juni 2019

REVISIONSFIRMAET EDELBO
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR.NR. 35486178



Jan Ole Edelbo
statsaut. revisor
mne4404



Morten Pedersen
statsaut. revisor
mne31470

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedens navn

Halberg Hotels A/S
Porthusvej 100
5700 Svendborg

Telefon: 62 21 31 17

Telefax: 63 22 53 96

CVR.nr.: 82 55 07 12

Stiftet: 21. september 1977

Hjemsted: Svendborg

Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Bestyrelse

Henrik Jensen Höhrmann (formand)
Henrik Harald Halberg
Lisbeth Halberg
Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg
Per Buch
Thomas Bastrup

Direktion

Adm. direktør Tom Pelle Jensen
Koncernøkonomidirektør Thomas Bastrup

Revisor

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 10. september 2019.

Årsberetning

Aktiviteter

Halberg Hotels A/S' hovedaktivitet er hotel-, kursus- og konference-, restaurationsvirksomhed samt anden hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Virksomheden gav et resultat efter skat på t.kr. 4.864.

Selskabets hotelaktiviteter er realiseret på et tilfredsstillende niveau. Selskabet har opnået en stigende omsætning og indtjening, mens selskabets datterselskab ligeledes har vist fremgang relativt til sidste år, hvilket bl.a. skal ses i lyset af, at væsentlig til- og ombygning de senere år har givet sig udslag i en forbedret indtjeningsevne.

Der har ikke i regnskabsåret været særlige aktiviteter eller hændelser.

Den forventede udvikling

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til i dag, efter vor opfattelse, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af regnskabet.

Såvel i moderselskabet som i datterselskabet forventes aktiviteterne i det kommende år at ligge på et højt niveau. Hotel Svendborg har efter regnskabsårets afslutning påbegyndt et omfattende renoveringsarbejde, hvorfor der må påregnes driftsforstyrrelser i resten af regnskabsåret. Der er derfor gennemført væsentlige tiltag for at fastholde den gode gæsteoplevelse, men alt andet lige forventes et resultat på samme eller lavere niveau end i 2018/19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Halberg Hotels A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Halberg Hotels A/S og dets dattervirksomhed indgår i koncernregnskabet for Halberg A/S.

Der er ingen ændringer i forhold til sidste års regnskabspraksis.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning med fradrag af vareforbrug, indirekte produktionsomkostninger og ændring i lagre.

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjensteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventet modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter forbrug af varer og materialer, der er medgået ved omsætningen af de pågældende varer.

Salgsomkostninger

I salgsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til årets gennemførte salgskampagner m.v., herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger mv. samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatnings- kredsen således, at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, inventar og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Inventar og driftsmateriel	3-5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Oversiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel materielle som finansielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien.

Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindstegrube af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheder resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabs- mæssige indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseshæftigheden med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Andre kapitalandele

Kapitalandele er værdiansat til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristet gæld omfatter forudbetalte indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse for regnskabsåret

Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1 Bruttofortjeneste	12.360.743	12.939.143
Salgsomkostninger	-2.386.372	-3.280.595
Administrationsomkostninger	<u>-4.901.010</u>	<u>-4.775.099</u>
Resultat før finansiering mv	5.073.361	4.883.449
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	1.369.877	1.170.824
2 Finansielle indtægter	176.051	347.962
3 Finansielle udgifter	<u>-754.906</u>	<u>-802.258</u>
Resultat før skat	5.864.384	5.599.977
4 Skat af årets resultat	<u>-1.000.702</u>	<u>-988.776</u>
Årets resultat	<u>4.863.682</u>	<u>4.611.201</u>
Der af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Udbytte	5.000.000	33.000.000
Overført til næste år	<u>-136.318</u>	<u>-28.388.799</u>
I alt disponeret	<u>4.863.682</u>	<u>4.611.201</u>

Balance pr. 30. april 2019

A K T I V E R

Note	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	81.226.829	82.388.450
Inventar og driftsmateriel	<u>1.926.673</u>	<u>1.808.502</u>
	<u>83.686.692</u>	<u>84.429.360</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	19.631.113	18.261.236
Værdipapirer	<u>144.547</u>	<u>144.547</u>
	<u>19.775.660</u>	<u>18.405.783</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>103.462.352</u>	<u>102.835.143</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	<u>673.116</u>	<u>576.595</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	3.902.247	2.089.855
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	2.257.859	33.110.971
Andre tilgodehavender	68.888	61.045
7 Periodeafgrænsningsposter	<u>531.344</u>	<u>1.839.099</u>
	<u>6.760.338</u>	<u>37.100.970</u>
Likvide beholdninger	<u>15.466</u>	<u>148.313</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>7.448.920</u>	<u>37.825.878</u>
AKTIVER I ALT	<u>110.911.271</u>	<u>140.661.021</u>

Balance pr. 30. april 2019

PASSIVER

Note	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
8 EGENKAPITAL		
9 Aktiekapital	38.000.000	38.000.000
Overført resultat	19.132.290	19.268.608
Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	33.000.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>62.132.290</u>	<u>90.268.608</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER		
10 Udskudt skat	11.157.043	10.851.372
 LANGFRISTET GÆLD		
11 Kreditinstitutter	26.262.477	27.684.696
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristet del af langfristet gæld	1.471.510	1.505.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.954.803	1.078.883
Bankgæld	3.595.975	5.004.131
Selskabsskat	694.977	692.307
Anden gæld	3.402.364	3.442.135
Modtagne forudbetalinger	136.780	55.000
Periodeafgrænsningsposter	103.053	78.808
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>11.359.462</u>	<u>11.856.345</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>37.621.939</u>	<u>39.541.041</u>
 PASSIVER I ALT	<u>110.911.271</u>	<u>140.661.021</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13 Eventualforpligtelser m.v.

14 Nærtstående parter

Noter til årsrapporten

1 Bruttofortjeneste

Ledelsen har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, og vareforbrug i posten bruttofortjeneste.

Personaleudgifter	2018/19	2017/18
Gager og lønninger	15.794.326	14.841.429
Pensioner	1.287.621	1.191.489
Bestyrelseshonorar	248.100	243.900
Andre udgifter til social sikring	482.250	425.676
Personaleudgifter i alt	17.812.297	16.702.494
Virksomheden har i årets løb gennemsnitligt beskæftiget	46	45

Afskrivning på anlægsaktiver

Årets afskrivninger på anlægsaktiver er medtaget i resultatopgørelsen under følgende poster:

Bruttofortjeneste	2.230.233	2.096.814
2 Finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	167.516	333.943
Andre finansielle indtægter	8.535	14.018
	176.051	347.962

Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
3 Finansielle udgifter		
Andre finansielle udgifter	754.906	802.258
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	695.031	692.307
Årets udskudte skat	305.671	296.469
	<u>1.000.702</u>	<u>988.776</u>
5 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Inventar og driftsmaterial
Anskaffelsessum 1. maj 2018	133.425.077	10.074.779
Årets tilgang	510.098	676.685
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. april 2019	<u>133.935.175</u>	<u>10.751.464</u>
Afskrivninger 1. maj 2018	51.036.627	8.266.276
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	<u>1.671.719</u>	<u>558.514</u>
Afskrivninger 30. april 2019	<u>52.708.346</u>	<u>8.824.790</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	<u>81.226.829</u>	<u>1.926.673</u>

Noter til årsrapporten

6 Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele				
	tilknyttede virksomheder	Værdipapirer			
Anskaffelsessum 1. maj 2018	20.789.420	147.250			
Årets tilgang	0	0			
Årets afgang	0	0			
Anskaffelsessum 30. april 2019	20.789.420	147.250			
Værdiregulering 1. maj 2018	-2.528.184	-2.703			
Årets resultat	1.369.877	0			
Værdiregulering 30. april 2019	-1.158.307	-2.703			
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	19.631.113	144.547			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:					
	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital datterselskaber	Moder-selskabets andel af årets resultat efter skat	Regnskabsmæssig værdi moderselskab pr. 30/04 2019
Hotel Fredericia A/S	Fredericia	100,0%	19.631.113	1.369.877	19.631.113

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetalte omkostninger samt igangværende hotelaktiviteter, der afsluttes i efterfølgende regnskabsår

8 Egenkapital	Aktie-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. maj 2018	38.000.000	19.268.608	33.000.000	90.268.608
Årets resultat	0	4.863.682	0	4.863.682
Betalt udbytte	0	0	-33.000.000	-33.000.000
Foreslået udbytte	0	-5.000.000	5.000.000	0
Egenkapital 30. april 2019	38.000.000	19.132.290	5.000.000	62.132.290

Noter til årsrapporten

9 Aktiekapital

Aktiekapitalen består af:	Stk. størrelse	Nominel værdi
38.000 stk. aktier a kr.	1.000	38.000.000

10 Udskudt skat og selskabsskat

	Udskudt skat	Selskabs- skat
Saldo 1. maj 2018	10.851.372	692.307
Skat af årets resultat	305.671	695.031
Betalt i året	0	-692.307
Saldo 30. april 2019	11.157.043	694.977

Den udskudte skat, der er beregnet med 22 %, påhviler primært på materielle anlægsaktiver, herunder aktiver knyttet til ejerandele i kommanditselskaber.

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/4 2019	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	27.733.987	1.471.510	26.567.725	20.426.752

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 27.734 er der afgivet pant i selskabets grunde og bygninger.

13 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Harald Halberg Holding A/S samt koncernens øvrige sambeskattede selskaber. Som dattervirksomhed hæfter Halberg Hotels A/S ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelsesbeløb ændres.

14 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i virksomhedens ejerbog som ejer af aktiekapitalen:

Halberg A/S
Porthusvej 100
5700 Svendborg

PENNEO

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

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

Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Halberg Hotels A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-428338170354

IP: 87.48.xxx.xxx

2019-09-25 09:09:27Z

NEM ID 

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 tidsstemplet 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>