



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

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN
1. MAJ 2020 - 30. APRIL 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 23/9 2021

Dirigent: Carsten Schmidt

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Årsberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 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 23. september i 2021

Direktion

Tom Pelle Jensen

Bestyrelse

Dorte Krak
(formand)

Frederik Harald Halberg

Lisbeth Halberg

Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg

Carsten Schmidt

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 2020 – 30. april 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 – 30. april 2021 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 regnskabsbrugerne 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 årsregnskabsloven.

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 23. september i 2021

REVISIONSFIRMAET EDELBO
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR.NR. 35486178

Morten Troels Pedersen
statsaut. revisor
mne31470

Ole Bernhard Nielsen
statsaut. revisor
mne11737

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

Dorte Krak (formand)
Frederik Harald Halberg
Lisbeth Halberg
Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg
Carsten Schmidt

Direktion

Adm. direktør Tom Pelle Jensen

Revisor

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 23. september 2021.

Årsberetning

Aktiviteter

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

Udviklingen i regnskabsåret

Året resultat efter skat blev på t.kr. -1.173 mod et resultat sidste år på t.kr. 2.856.

Covid-19 har i årets løb haft en meget stor effekt for hele hotelbranchen og selskabet har været ramt af nedlukninger, restriktioner mv. som branchen generelt har. Året er gået meget med, at balancere aktivitet med omkostningsniveau - for således dels at være klar til og servicere kunder når restriktionerne i årets løb blev lempet - men også at sikre at kapacitet blev afpasset i de tider hvor hotelbranchen var lukket helt ned.

Virksomheden har benyttet sig af Covid-19-kompensationsordningerne vedrørende 2020/21, hvor virksomheden udfylder kriterierne for anvendelse og modtagelse af erstatningen. Den samlede kompensation i Halberg Hotels A/S for Covid-19 indregnet som indtægt (særlige poster) beløber sig til t.kr. 6.717 (2019/20: t.kr. 1.875)

Resultatet vurderes som ikke tilfredsstillende, men givet de Covid-19 gældende forudsætninger er tabet begrænset så meget som muligt.

Den forventede udvikling

Som følge af den igangværende Covid-19 pandemi er det vanskeligt at fastslå hvornår driften i virksomheden normaliseres, men det forventes at ske i løbet af 2021. Selskabets ledelse følger løbende udviklingen og foretager de nødvendige beslutninger i forhold til virksomhedens drift. Der søges tillige løbende om de statslige hjælpepakker, som selskabet er berettiget til.

Begivenheder efter statusdagen

Ud over usikkerhed omkring Covid-19 er der i øvrigt ikke fra balancedagen indtruffet forhold, som forrykker ved vurderingen af årsrapporten.

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 tjenesteydelser 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 kapitalandele. 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 administrationselskab for sambeskatningskredsen 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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 - 30 %
Inventar og driftsmateriel	3-5 år	0 %

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. 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.

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.

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 regnskabsmæssige 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 anskaffelseshærdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationshærdien 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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

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 transaktions- og omkostninger. 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 nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten 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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2 Bruttofortjeneste	8.622.241	9.559.309
Salgsomkostninger	-1.558.120	-2.033.498
Administrationsomkostninger	<u>-4.596.071</u>	<u>-4.996.710</u>
Resultat før finansiering mv	2.468.050	2.529.102
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	-2.528.948	1.483.641
3 Finansielle indtægter	40.952	16.244
4 Finansielle udgifter	<u>-768.498</u>	<u>-766.547</u>
Resultat før skat	-788.444	3.262.440
5 Skat af årets resultat	<u>-384.560</u>	<u>-406.179</u>
Årets resultat	<u><u>-1.173.003</u></u>	<u><u>2.856.262</u></u>
Der af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>-1.173.003</u>	<u>2.856.262</u>
I alt disponeret	<u><u>-1.173.003</u></u>	<u><u>2.856.262</u></u>

Balance pr. 30. april 2021

A K T I V E R

Note	<u>30/4 2021</u>	<u>30/4 2020</u>
ANLÆGSAKTIVER		
6 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	90.117.893	92.535.710
Inventar og driftsmateriel	2.585.691	2.200.612
Materielle anlægsaktiver under udførelse	0	5.023
	<u>92.703.584</u>	<u>94.741.345</u>
7 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	18.585.807	21.114.754
Andre kapitalandele	179.865	144.547
	<u>18.765.672</u>	<u>21.259.301</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>111.469.256</u>	<u>116.000.646</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	<u>620.854</u>	<u>712.503</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	170.101	1.210.803
Selskabsskat	462.821	629.857
Andre tilgodehavender	4.840.580	2.989.167
8 Periodeafgrænsningsposter	312.055	0
	<u>5.785.556</u>	<u>4.829.827</u>
Likvide beholdninger	<u>35.749</u>	<u>12.292</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>6.442.159</u>	<u>5.554.621</u>
AKTIVER I ALT	<u>117.911.416</u>	<u>121.555.267</u>

Balance pr. 30. april 2021

P A S S I V E R

Note	<u>30/4 2021</u>	<u>30/4 2020</u>
9 EGENKAPITAL		
Aktiekapital	38.000.000	38.000.000
Overført resultat	<u>20.815.547</u>	<u>21.988.551</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>58.815.547</u>	<u>59.988.551</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSE		
10 Udskudt skat	<u>12.622.650</u>	<u>12.193.079</u>
 LANGFRISTET GÆLD		
11 Kreditinstitutter	<u>23.379.459</u>	<u>24.852.430</u>
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristet del af langfristet gæld	1.521.487	1.494.962
Leverandører af varer og tjenesteydelser	421.653	963.513
Bankgæld	951.552	3.666.943
Gæld, tilknyttede virksomheder	17.468.647	15.771.794
Anden gæld	2.626.093	2.350.662
Modtagne forudbetalinger	13.000	97.500
Periodeafgrænsningsposter	<u>91.327</u>	<u>175.834</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>23.093.760</u>	<u>24.521.208</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	 <u>46.473.219</u>	 <u>49.373.638</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>117.911.416</u>	 <u>121.555.267</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13 Eventualforpligtelser m.v.

14 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2020	38.000.000	21.988.551	59.988.551
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.173.003</u>	<u>-1.173.003</u>
Egenkapital 30. april 2021	<u>38.000.000</u>	<u>20.815.547</u>	<u>58.815.547</u>

Noter til årsrapporten

1 Begivenheder efter statusdagen

Den forventede udvikling

Som følge af den igangværende Covid-19 pandemi er det vanskeligt at fastslå hvornår driften i virksomheden normaliseres, men det forventes at ske i løbet af 2021. Selskabets ledelse følger løbende udviklingen og foretager de nødvendige beslutninger i forhold til virksomhedens drift. Der søges tillige løbende om de statslige hjælpepakker, som selskabet er berettiget til.

Der er i øvrigt ikke fra balancedagen indtruffet forhold, som forrykker ved vurderingen af årsrapporten.

2 Bruttofortjeneste

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

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Særlige Poster		
Kompensation Covid-19	6.717.455	1.875.288
Personaleudgifter		
Gager og lønninger	12.175.156	15.148.354
Pensioner	1.018.713	1.230.483
Bestyrelseshonorar	135.350	126.150
Andre udgifter til social sikring	342.754	455.004
Personaleudgifter i alt	<u>13.671.973</u>	<u>16.959.991</u>
Virksomheden har i årets løb gennemsnitligt beskæftiget	<u>36</u>	<u>44</u>
Afskrivning på anlægsaktiver		
Årets afskrivninger på anlægsaktiver er medtaget i resultatopgørelsen under følgende poster:		
Bruttofortjeneste	<u>2.646.973</u>	<u>2.679.903</u>
3 Finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	0	8.818
Andre finansielle indtægter	40.952	7.427
	<u>40.952</u>	<u>16.244</u>

Noter til årsrapporten

	2020/21	2019/20
4 Finansielle udgifter		
Renter tilknyttede virksomheder	107.074	34.404
Andre finansielle udgifter	661.424	732.143
	768.498	766.547
 5 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	-462.777	-629.857
Årets udskudte skat	847.337	1.036.036
	384.560	406.179
 6 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Inventar og driftsmaterial
Anskaffelsessum 1. maj 2020	147.328.137	11.621.223
Årets tilgang	562.031	1.163.731
Årets afgang	-1.111.525	-2.925.762
Anskaffelsessum 30. april 2021	146.778.643	9.859.192
 Afskrivninger 1. maj 2020	54.792.427	9.420.611
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.925.762
Årets afskrivninger	1.868.323	778.651
Afskrivninger 30. april 2021	56.660.750	7.273.500
 Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	90.117.893	2.585.691

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver		Kapitalandele			
		tilknyttede virksomheder	Andre-kapitalandele		
Anskaffelsessum 1. maj 2020		20.789.420	147.250		
Årets tilgang		0	0		
Årets afgang		0	0		
Anskaffelsessum 30. april 2021		<u>20.789.420</u>	<u>147.250</u>		
Værdiregulering 1. maj 2020.....		325.334	-2.703		
Årets resultat		<u>-2.528.948</u>	<u>35.318</u>		
Værdiregulering 30. april 2021		<u>-2.203.613</u>	<u>32.615</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021		<u><u>18.585.807</u></u>	<u><u>179.865</u></u>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:					
	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital datterselskaber</u>	<u>Moder-selskabets andel af årets resultat efter skat</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi moderselskab pr. 30/04 2021</u>
Hotel Fredericia A/S	Fredericia	100,0%	<u>18.585.807</u>	<u>-2.528.948</u>	<u>18.585.807</u>

I posten andre værdipapirer og kapitalandele er der for regnskabsåret 2020/21 indregnet kr. 35.318 som urealiseret værdiregulering.

8 Periodeafgrænsningsposter

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

Noter til årsrapporten

9 Aktiekapital

	<u>Stk. størrelse</u>	<u>Nominal værdi</u>
Aktiekapitalen består af:		
38.000 stk. aktier a kr.	1.000	38.000.000

10 Udskudt skat og selskabsskat

	<u>Udskudt skat</u>	<u>Selskabs- skat</u>
Saldo 1. maj 2020	12.193.079	-629.857
Betalt udbytteskat	0	-44
Reg. til primo i sambeskatningen	-417.766	417.766
Skat af årets resultat	847.337	-462.777
Betalt i året	0	212.091
Saldo 30. april 2021	<u>12.622.650</u>	<u>-462.821</u>

Den udskudte skat, der er beregnet med 22 %, påhviler primært materielle anlægsaktiver.

11 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/4 2021</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Kreditinstitutter	<u>24.900.946</u>	<u>1.521.487</u>	<u>23.379.459</u>	<u>17.160.733</u>

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 24.901 er der afgivet pant i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 90.118.

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. Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af årsrapporten for administrationsselskabet Harald Halberg Holding A/S.

14 Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Halberg A/S
Porthusvej 100
5700 Svendborg



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-279316658615

Dorte Krak

24-09-2021 11:15

NEM ID

Serienummer: CVR:35486178-RID:33376491

Ole Nielsen

24-09-2021 11:15

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-182821256301

Tom Pelle Jensen

24-09-2021 11:19

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-944604008444

Carsten Schmidt

24-09-2021 13:12

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-739571374598

Lisbeth Halberg

26-09-2021 18:50

NEM ID

Serienummer: CVR:35486178-RID:38897286

Morten Pedersen

26-09-2021 19:23

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. 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 verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo identifikationsnummer: 2aa24cd2-5cb7-446b-bc32-5122cb17d9cd



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument.

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-091137297005

Frederik Harald Halberg

27-09-2021 10:37

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-428338170354

Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg

28-09-2021 20:14

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringservice. 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 verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>