



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

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN**  
**1. MAJ 2021 - 30. APRIL 2022**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7 / 9 2022

Dirigent:  
Carsten Schmidt

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Lederspåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Virksomhedsoplysninger .....	5
Årsberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. maj 2021 - 30. april 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Egenkapitalopgørelse .....	14
Noter .....	15

# Påtegninger

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 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 7. september i 2022

## Direktion

Tom Pelle Jensen

## Bestyrelse

Dorte Krak  
(formand)

Frederik Harald Halberg

Lisbeth Halberg

Carsten Schmidt

Peer Heldgaard Kristensen

# 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 2021 – 30. april 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 – 30. april 2022 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 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 International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 7. september i 2022

**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 17 00

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  
Carsten Schmidt  
Peer Heldgaard Kristensen

**Direktion**

Adm. direktør Tom Pelle Jensen

**Revisor**

Revisionsfirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 7. september 2022.

# 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. 6.701 mod et resultat sidste år på t.kr. -1.173.

Covid-19 har de sidste år haft en meget stor effekt for hele hotelbranchen og selskabet har været ramt af nedlukninger, restriktioner mv. som branchen generelt har.

Året har igen være en balance mellem aktivitetsniveau og omkostningsniveau – aktivitetsniveauet har dog igen fundet tilbage tæt på niveauet med før Covid-19.

Virksomheden har benyttet sig af Covid-19-kompensationsordningerne vedrørende 2021/22, hvor virksomheden udfylder kriterierne for anvendelse og modtagelse af kompensation.

Den samlede kompensation i Halberg Hotels A/S for Covid-19 indregnet som indtægt (særlige poster) beløber sig til t.kr. 3.172 (2020/21: t.kr. 6.717). Det har endnu ikke været muligt at lave endelige afregninger vedr. Covid-19 tilskud, hvorfor justeringer i det nye regnskabsår må påregnes.

Resultatet vurderes som tilfredsstillende, især under de Covid-19 gældende forudsætninger.

## Den forventede udvikling

Forventningerne til det kommende regnskabsår forventes tilbage til normalt aktivitets- og indtjeningsniveau som det var før COVID-19 pandemien.

## Begivenheder efter statusdagen

Der er 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 samt Holdingselskabet for Kapitalandele i Harald Halberg Holding 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 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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger .....	50 år	0 - 30 %
Inventar og driftsmateriel .....	3-10 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 tilknyttede virksomheder

#### Resultatopgørelsen

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

#### Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien.

#### 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 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:

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

## Resultatopgørelse for regnskabsåret

Note	2021/22	2020/21
<b>1 Bruttofortjeneste</b> .....	16.322.424	8.622.241
Salgsomkostninger .....	-1.986.444	-1.558.120
Administrationsomkostninger .....	-6.707.731	-4.596.071
<b>Resultat før finansiering mv</b> .....	7.628.249	2.468.050
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed .....	1.433.083	-2.528.948
2 Finansielle indtægter .....	1.707	40.952
3 Finansielle udgifter .....	-859.750	-768.498
<b>Resultat før skat</b> .....	8.203.288	-788.444
4 Skat af årets resultat .....	-1.502.434	-384.560
<b>Årets resultat</b> .....	<u>6.700.855</u>	<u>-1.173.003</u>
<b>Der af bestyrelsen foreslås fordelt således:</b>		
Udbytte .....	0	0
Overført til næste år .....	6.700.855	-1.173.003
<b>I alt disponeret</b> .....	<u>6.700.855</u>	<u>-1.173.003</u>

## Balance pr. 30. april 2022

### A K T I V E R

Note	<u>30/4 2022</u>	<u>30/4 2021</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger .....	88.284.761	90.117.893
Inventar og driftsmateriel .....	2.354.803	2.585.691
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....	1.893.315	0
	<u>92.532.879</u>	<u>92.703.584</u>
<b>6 Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	40.018.890	18.585.807
Andre kapitalandele .....	201.389	179.865
	<u>40.220.279</u>	<u>18.765.672</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>132.753.158</u></b>	<b><u>111.469.256</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b><u>776.613</u></b>	<b><u>620.854</u></b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	1.839.035	170.101
Selskabsskat .....	0	462.821
Andre tilgodehavender .....	111.879	4.840.580
7 Periodeafgrænsningsposter .....	1.499.257	312.055
	<u>3.450.171</u>	<u>5.785.556</u>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b><u>323.800</u></b>	<b><u>35.749</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>4.550.584</u></b>	<b><u>6.442.159</u></b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b><u>137.303.742</u></b>	<b><u>117.911.416</u></b>

## Balance pr. 30. april 2022

### PASSIVER

Note	<u>30/4 2022</u>	<u>30/4 2021</u>
<b>EGENKAPITAL</b>		
8 Aktiekapital .....	38.000.000	38.000.000
Overført resultat .....	<u>27.516.402</u>	<u>20.815.547</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<u>65.516.402</u>	<u>58.815.547</u>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
9 Udskudt skat .....	<u>12.963.598</u>	<u>12.622.650</u>
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
10 Kreditinstitutter .....	<u>22.002.773</u>	<u>23.379.459</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Kortfristet del af langfristet gæld .....	1.548.502	1.521.487
Bankgæld .....	0	951.552
Modtagne forudbetalinger .....	204.500	13.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	2.969.238	421.653
Gæld, tilknyttede virksomheder .....	24.363.637	17.468.647
9 Selskabsskat .....	1.161.486	0
Anden gæld .....	6.437.707	2.626.093
Periodeafgrænsningsposter .....	<u>135.900</u>	<u>91.327</u>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<u>36.820.969</u>	<u>23.093.760</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<u>58.823.742</u>	<u>46.473.219</u>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<u>137.303.742</u>	<u>117.911.416</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualforpligtelser m.v.

13 Nærtstående parter

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2021 .....	38.000.000	20.815.547	58.815.547
Årets resultat .....	<u>0</u>	<u>6.700.855</u>	<u>6.700.855</u>
Egenkapital 30. april 2022 .....	<u>38.000.000</u>	<u>27.516.402</u>	<u>65.516.402</u>



## Noter til årsrapporten

### 1 Bruttofortjeneste

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

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>Særlige Poster</b>		
Kompensation Covid-19 .....	3.172.492	6.717.455
<b>Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger .....	16.435.730	12.175.156
Pensioner .....	1.268.917	1.018.713
Andre udgifter til social sikring .....	396.970	342.754
Personaleudgifter i alt .....	<u>18.101.617</u>	<u>13.536.623</u>
Virksomheden har i årets løb gennemsnitligt beskæftiget .....	<u>42</u>	<u>36</u>
<b>Afskrivning på anlægsaktiver</b>		
Årets afskrivninger på anlægsaktiver er medtaget i resultatopgørelsen under følgende poster:		
Bruttofortjeneste .....	<u>2.522.792</u>	<u>2.646.973</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter .....	<u>1.707</u>	<u>40.952</u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>3 Finansielle udgifter</b>		
Renter tilknyttede virksomheder .....	122.516	107.074
Andre finansielle udgifter .....	737.234	661.424
	<u>859.750</u>	<u>768.498</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst .....	1.161.486	-462.777
Årets udskudte skat .....	340.948	847.337
	<u>1.502.434</u>	<u>384.560</u>
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Inventar og driftsmaterial</b>
Anskaffelsessum 1. maj 2021 .....	146.778.643	9.859.192
Årets tilgang .....	0	467.322
Årets afgang .....	0	-300.000
Anskaffelsessum 30. april 2022 .....	<u>146.778.643</u>	<u>10.026.514</u>
Afskrivninger 1. maj 2021 .....	56.660.750	7.273.500
Afskrivninger på afhændede aktiver .....	0	-291.452
Årets afskrivninger .....	1.833.132	689.661
Afskrivninger 30. april 2022 .....	<u>58.493.882</u>	<u>7.671.709</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022 .....	<u>88.284.761</u>	<u>2.354.803</u>

## Noter til årsrapporten

<b>6 Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>Kapitalandele tilknyttede virksomheder</b>	<b>Andre- kapitalandele</b>		
Anskaffelsessum 1. maj 2021 .....		20.789.420	147.250		
Årets tilgang .....		20.000.000	21.524		
Årets afgang .....		0	0		
Anskaffelsessum 30. april 2022 .....		<u>40.789.420</u>	<u>168.774</u>		
Værdiregulering 1. maj 2021.....		-2.203.613	32.615		
Årets resultat .....		<u>1.433.083</u>			
Værdiregulering 30. april 2022 .....		<u>-770.530</u>	<u>32.615</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022 .....		<u><u>40.018.890</u></u>	<u><u>201.389</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>Regnskabsmæs- sig værdi moderselskab pr. 30/04 2022</u>
Hotel Fredericia A/S .....	Fredericia	100,0%	20.116.349	1.530.542	20.116.349
Hotel Ærø A/S .....	Svendborg	100,0%	19.902.541	-97.459	19.902.541
			<u>40.018.890</u>	<u>1.433.083</u>	<u>40.018.890</u>

I posten andre værdipapirer og kapitalandele er der for regnskabsåret 2021/22 indregnet kr. 00 som urealiseret værdiregulering.

## 7 Periodeafgrænsningsposter

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

## Noter til årsrapporten

### 8 Aktiekapital

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

### 9 Udskudt skat og selskabsskat

	<u>Udskudt skat</u>	<u>Selskabs- skat</u>
Saldo 1. maj 2021 .....	12.622.650	-462.821
Skat af årets resultat .....	340.948	1.161.486
Betalt i året .....	0	462.821
Saldo 30. april 2022 .....	<u>12.963.598</u>	<u>1.161.486</u>

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

### 10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/4 2022</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Langfristet andel</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Kreditinstitutter .....	<u>23.551.275</u>	<u>1.548.502</u>	<u>22.002.773</u>	<u>15.481.068</u>

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 23.551 er der afgivet pant i selskabets grunde og bygninger med en bogført værdi på t.kr. 88.285.

### 12 Eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Holdingselskabet for Kapitalandele i 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 administrationselskabet Holdingselskabet for Kapitalandele i Harald Halberg Holding A/S.

### 13 Nærtstående parter

#### Ejerforhold

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

Halberg A/S  
Porthusvej 100  
5700 Svendborg

Halberg-Fonden har ultimativt bestemmende indflydelse i Halberg A/S.

# PENNEO

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

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

## Carsten Schmidt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-944604008444

IP: 85.27.xxx.xxx

2022-09-13 18:01:46 UTC

NEM ID 

## Peer Heldgaard Kristensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-570888651198

IP: 212.184.xxx.xxx

2022-09-13 20:40:26 UTC

NEM ID 

## Frederik Harald Halberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: eed59964-3e5b-4f3c-87ed-0d36b99e4cb5

IP: 5.33.xxx.xxx

2022-09-14 06:14:50 UTC

Mit 

## Tom Pelle Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-182821256301

IP: 217.63.xxx.xxx

2022-09-14 08:19:18 UTC

NEM ID 

## Dorte Krak

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-279316658615

IP: 217.63.xxx.xxx

2022-09-14 08:47:56 UTC

NEM ID 

## Lisbeth Halberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-739571374598

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-09-22 07:14:36 UTC

NEM ID 

## Morten Pedersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo Statsautorisere...

Serienummer: CVR:35486178-RID:38897286

IP: 85.27.xxx.xxx

2022-09-22 07:18:56 UTC

NEM ID 

## Ole Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RavisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:33376491

IP: 85.27.xxx.xxx

2022-09-22 07:53:57 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QNT1P5-HF3UM-0Z1YV-7J30Q-FW3FM-21TK8

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>

# 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."

**Carsten Schmidt**

**Dirigent**

Serienummer: PID:9208-2002-2-944604008444

IP: 81.27.xxx.xxx

2022-09-22 07:55:02 UTC

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>