



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

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN**  
**1. MAJ 2019 - 30. APRIL 2020**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8 / 9 2020

Dirigent:

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Virksomhedsoplysninger .....	5
Årsberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. maj 2019 - 30. april 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 19. august 2020

### Direktion



Tom Pelle Jensen

Bestyrelse



Henrik Jensen Höhrmann  
(formand)

Henrik Harald Halberg  
(næstformand)



Lisbeth Halberg



Lee-Emilie Grøsfjeld Halberg



Per Buch

# 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 2019 – 30. april 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 – 30. april 2020 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 19. august 2020

**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

**Direktion**

Adm. direktør Tom Pelle Jensen

**Revisor**

Revisionsfirmaet Edelbo  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
"Kogtvedlund"  
Kogtvedparken 17  
5700 Svendborg

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 8. september 2020.

## 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. 2.856.

Corona epidemien har medført, at vi måtte lukke vores hoteller ned medio marts i vores største konference måneder. De sidste 50 dage af regnskabsåret har vi derfor ikke haft nogen væsentlig omsætning, som regnskabet er præget af. I regnskabet indgår statsstøtte på lønkomensation og faste omkostninger vedr. nedlukningsperioden.

### Den forventede udvikling

Nedlukningen varede yderligere ca. 50 dage ind i det nye regnskabsår og vil derfor også præge det nye år negativt. I skrivende stund er vi ikke klar over hvornår og i hvilket omfang den fulde genåbning af samfundet gennemføres. Den samlede påvirkning af regnskabet er derfor ukendt. Vi forventer derfor et resultat på niveau med eller lavere end i 2019/20.

### Begivenheder efter statusdagen

I februar/marts 2020 blev verden ramt af pandemien, Corona-virus. I løbet af få dage blev der indført forbud og restriktioner, der kraftigt påvirkede aktiviteten i hotel-, restauration- og mødeindustrien.

Der henvises til ovenstående afsnit vedrørende den forventede udvikling.

Der er 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 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 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:

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 revideres 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 mindstegruppe 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 anskaffelseshærdien 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 transaktions- 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 proventuet 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	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>2 Bruttofortjeneste</b> .....	9.159.541	12.360.743
Salgsomkostninger .....	-1.995.143	-2.386.372
Administrationsomkostninger .....	<u>-4.635.297</u>	<u>-4.901.010</u>
<b>Resultat før finansiering mv</b> .....	2.529.101	5.073.361
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder .....	1.483.641	1.369.877
3 Finansielle indtægter .....	16.244	176.051
4 Finansielle udgifter .....	<u>-766.547</u>	<u>-754.906</u>
<b>Resultat før skat</b> .....	3.262.439	5.864.384
5 Skat af årets resultat .....	<u>-406.179</u>	<u>-1.000.702</u>
<b>Årets resultat</b> .....	<u><u>2.856.261</u></u>	<u><u>4.863.683</u></u>
<b>Der af bestyrelsen foreslås fordelt således:</b>		
Udbytte .....	0	5.000.000
Overført til næste år .....	<u>2.856.261</u>	<u>-136.317</u>
<b>I alt disponeret</b> .....	<u><u>2.856.261</u></u>	<u><u>4.863.683</u></u>

## Balance pr. 30. april 2020

### A K T I V E R

Note	<u>30/4 2020</u>	<u>30/4 2019</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger .....	92.535.710	81.226.829
Inventar og driftsmateriel .....	2.200.611	1.926.673
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....	5.024	533.190
	<u>94.741.345</u>	<u>83.686.692</u>
<b>7 Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	21.114.754	19.631.113
Andre kapitalandele .....	144.547	144.547
	<u>21.259.301</u>	<u>19.775.660</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>116.000.646</u>	<u>103.462.352</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger .....</b>	<u>712.503</u>	<u>673.116</u>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser .....	1.210.803	3.902.247
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....	0	2.257.859
11 Selskabsskat .....	629.857	0
Andre tilgodehavender .....	1.113.879	68.888
8 Periodeafgrænsningsposter .....	1.725.259	531.344
	<u>4.679.798</u>	<u>6.760.338</u>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<u>12.292</u>	<u>15.466</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT .....</b>	<u>5.404.593</u>	<u>7.448.920</u>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<u>121.405.239</u>	<u>110.911.271</u>

## Balance pr. 30. april 2020

### PASSIVER

Note	<u>30/4 2020</u>	<u>30/4 2019</u>
<b>9 EGENKAPITAL</b>		
10 Aktiekapital .....	38.000.000	38.000.000
Overført resultat .....	21.988.551	19.132.290
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	0	5.000.000
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<u>59.988.551</u>	<u>62.132.290</u>
 <b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>		
11 Udskudt skat .....	12.193.079	11.157.043
 <b>LANGFRISTET GÆLD</b>		
12 Kreditinstitutter .....	24.852.430	26.262.477
 <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Kortfristet del af langfristet gæld .....	1.494.962	1.471.510
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	963.513	1.954.803
Bankgæld .....	3.666.943	3.595.975
Gæld, tilknyttede virksomheder .....	15.771.794	0
11 Selskabsskat .....	0	694.977
Anden gæld .....	2.350.661	3.402.364
Modtagne forudbetalinger .....	97.500	136.780
Periodeafgrænsningsposter .....	25.806	103.053
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	<u>24.371.179</u>	<u>11.359.462</u>
 <b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>	 <u>49.223.609</u>	 <u>37.621.939</u>
 <b>PASSIVER I ALT .....</b>	 <u>121.405.239</u>	 <u>110.911.271</u>

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14 Eventualforpligtelser m.v.

15 Nærtstående parter

## Noter til årsrapporten

### 1 Begivenheder efter statusdagen

#### Den forventede udvikling

I februar/marts 2020 blev verden ramt af pandemien, Corona-virus. I løbet af få dage blev der indført forbud og restriktioner, der kraftigt påvirkede aktiviteten i hotel-, restauration- og mødeindustrien.

Der henvises til ovenstående afsnit vedrørende den forventede udvikling.

Nedlukningen varede yderligere ca. 50 dage ind i det nye regnskabsår og vil derfor også præge det nye år negativt. I skrivende stund er vi ikke klar over hvornår og i hvilket omfang den fulde genåbning af samfundet gennemføres. Den samlede påvirkning af regnskabet er derfor ukendt. Vi forventer derfor et resultat på niveau med eller lavere end i 2019/20.

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.

Personaleudgifter	2019/20	2018/19
Gager og lønninger .....	14.272.695	15.794.326
Pensioner .....	1.230.483	1.287.621
Bestyrelseshonorar .....	126.150	248.100
Andre udgifter til social sikring .....	455.004	482.250

Personaleudgifter i alt .....	16.084.332	17.812.297
-------------------------------	------------	------------

Virksomheden har i årets løb gennemsnitligt beskæftiget .....	44	46
---	----	----

#### Afskrivning på anlægsaktiver

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

Bruttofortjeneste .....	2.679.903	2.230.233
-------------------------	-----------	-----------

### 3 Finansielle indtægter

Renter tilknyttede virksomheder .....	8.818	167.516
Andre finansielle indtægter .....	7.427	8.535

	16.244	176.051
--	--------	---------



## Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>4 Finansielle udgifter</b>		
Andre finansielle udgifter .....	732.143	754.906
	<u>732.143</u>	<u>754.906</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst .....	-629.857	695.031
Årets udskudte skat .....	1.036.036	305.671
	<u>406.179</u>	<u>1.000.702</u>
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>	<b><u>Grunde og</u></b>	<b><u>Inventar og</u></b>
	<b><u>bygninger</u></b>	<b><u>driftsmaterial</u></b>
Anskaffelsessum 1. maj 2019 .....	133.935.175	10.751.464
Årets tilgang .....	13.392.962	869.759
Årets afgang .....	0	0
	<u>147.328.137</u>	<u>11.621.223</u>
Anskaffelsessum 30. april 2020 .....	147.328.137	11.621.223
Afskrivninger 1. maj 2019 .....	52.708.346	8.824.790
Afskrivninger på afhændede aktiver .....	0	0
Årets afskrivninger .....	2.084.081	595.821
	<u>54.792.427</u>	<u>9.420.611</u>
Afskrivninger 30. april 2020 .....	54.792.427	9.420.611
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2020 .....	<u>92.535.710</u>	<u>2.200.611</u>

## Noter til årsrapporten

<b>7 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>Kapitalandele tilknyttede virksomheder</b>	<b>Andre- kapitalandele</b>
Anskaffelsessum 1. maj 2019 .....	20.789.420	147.250
Årets tilgang .....	0	0
Årets afgang .....	0	0
Anskaffelsessum 30. april 2020 .....	20.789.420	147.250
Værdiregulering 1. maj 2019.....	-1.158.307	-2.703
Årets resultat .....	1.483.641	0
Værdiregulering 30. april 2020 .....	325.334	-2.703
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2020 .....	21.114.754	144.547

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 2020</u>
Hotel Fredericia A/S .....	Fredericia	100,0%	21.114.754	1.483.641	21.114.754

## 8 Periodeafgrænsningsposter

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

<b>9 Egenkapital</b>	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2019 .....	38.000.000	19.132.290	5.000.000	62.132.290
Årets resultat .....	0	2.856.261	0	2.856.261
Betalt udbytte .....	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Foreslået udbytte .....	0	0	0	0
Egenkapital 30. april 2020 .....	38.000.000	21.988.551	0	59.988.551

## Noter til årsrapporten

### 10 Aktiekapital

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

### 11 Udskudt skat og selskabsskat

	Udskudt skat	Selskabs- skat
Saldo 1. maj 2019 .....	11.157.043	694.977
Skat af årets resultat .....	1.036.036	-629.857
Betalt i året .....	0	-694.977
Saldo 30. april 2020 .....	12.193.079	-629.857

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

### 12 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/4 2020	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter .....	26.347.392	1.494.962	25.072.762	18.816.235

### 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 26.347 er der afgivet pant i selskabets grunde og bygninger.

### 14 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.

### 15 Nærtstående parter

#### Ejerforhold

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

Halberg A/S  
Porthusvej 100  
5700 Svendborg