



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

ÅRSRAPPORT
2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den *biq* 2016

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	3
Hoved- og nøgletal	4
Årsberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Påtegninger

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 1. juli 2016

Direktion



Tom Pelle Jensen



Jens Pave

Bestyrelse



Henrik Harald Halberg
(formand)



Lisbeth Halberg



Jens Pave



Mogens Stendrup



Henrik Jensen Höhrmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Halberg Hotels A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Halberg Hotels A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 1. juli 2016

REVISIONSFIRMAET EDELBO
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB


Jan Ole Edelbo
statsaut. revisor


Morten Pedersen
statsaut. revisor

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 Harald Halberg (formand)
Lisbeth Halberg
Jens Pave
Per Buch
Mogens Stendrup
Henrik Jensen Höhrmann

Direktion

Adm. direktør Tom Pelle Jensen
Koncernøkonomidirektør Jens Pave

Revisor

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 6. september 2016, på virksomhedens adresse.

Hoved- og nøgletal

	2015/16 T.kr.	2014/15 T.kr.	2013/14 T.kr.	2012/13 T.kr.	2011/12 T.kr.
Resultatopgørelse					
Bruttofortjeneste	12.876	13.043	11.359	10.001	9.012
Resultat af primær drift	4.759	5.398	4.173	2.662	2.054
Finansielle poster, netto	-437	-60	-128	-176	-372
Årets resultat	3.942	3.535	4.600	110	-625
Balance					
Balancesum	140.351	107.082	108.786	111.179	104.865
Egenkapital	88.809	88.368	84.832	80.233	70.123
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	4.489	6.912	5.618	3.995	2.373
Investeringsaktivitet	-345	-474	-117	-9.182	-10.958
Heraf investering i immaterielle og materielle anlægsaktiver	-478	-796	-672	-215	-718
Medarbejdere					
Gennemsnitligt antal ansatte	43	43	49	50	50
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	3,8%	5,0%	3,8%	2,5%	2,0%
Egenkapitalandel	63,3%	82,5%	78,0%	72,2%	66,9%
Forrentning af egenkapital	5,4%	6,2%	5,1%	3,5%	2,9%

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledninger. For definitioner se i afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Årsberetning

Aktiviteter

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

Udviklingen i regnskabsåret

Virksomhedens driftsresultat udviser et resultat på t.kr. 3.942.

Selskabets hotelaktiviteter er realiseret på et tilfredsstillende niveau. Selskabet har realiseret såvel stigende omsætning som stigende bruttofortjeneste, ligesom selskabets datterselskab har realiseret et væsentligt bedre resultat end sidste år selvom det fortsat har underskud på driften.

Der har ikke i regnskabsåret været særlige aktiviteter eller hændelser.

Den forventede udvikling

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

Såvel i moderselskabet som i datterselskabet forventes aktiviteterne i det kommende år at ligge på et højere niveau end det netop afsluttede regnskabsår.

Koncernens samlede resultat forventes således forbedret.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Der er ingen ændringer i forhold til sidste års regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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

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

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

Salgsomkostninger

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

Administrationsomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud. Moderselskabet fungerer som 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

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 mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Resultatopgørelsen

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

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede 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 dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egen- kapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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

Værdipapirer

Værdipapirer er værdiansat til dagsværdien på balancedagen.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelses - omkostninger.

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

Tilgodehavender

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

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investerings- aktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til modervirksomheden.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal

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

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær ordinær drift} \times 100}{\text{Gns. operative aktiver}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster m.v.} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse for regnskabsåret

Note	2015/16	2014/15
1 Bruttofortjeneste	12.876.002	13.043.155
Salgsomkostninger	-3.268.511	-2.825.983
Administrationsomkostninger	-4.848.829	-4.819.145
Resultat før finansiering mv	4.758.663	5.398.027
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	612.998	-340.305
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-21.644	-287.089
2 Finansielle indtægter	248.637	10.185
3 Finansielle udgifter	-685.381	-70.048
Resultat før skat	4.913.273	4.710.770
4 Skat af årets resultat	-971.558	-1.175.564
Årets resultat	3.941.714	3.535.206
Der af bestyrelsen foreslås fordelt således:		
Udbytte	3.500.000	3.500.000
Overført til næste år	441.714	35.206
I alt disponeret	3.941.714	3.535.206

Balance pr. 30. april 2016

A K T I V E R

Note	30/4 2016	30/4 2015
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	83.842.899	85.475.960
Inventar og driftsmateriel	605.917	339.398
	<hr/>	<hr/>
	84.448.816	85.815.358
	<hr/>	<hr/>
6 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	17.119.879	16.506.882
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	154.324
Værdipapirer	144.547	144.547
	<hr/>	<hr/>
	17.264.426	16.805.753
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	101.713.242	102.621.111
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	453.847	489.360
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	2.711.766	1.572.946
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	33.194.332	0
Andre tilgodehavender	15.871	140.656
Periodeafgrænsningsposter	2.179.168	2.040.909
	<hr/>	<hr/>
	38.101.137	3.754.511
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger	83.108	306.529
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	38.638.092	4.550.400
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	140.351.334	107.171.511
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 30. april 2016

PASSIVER

Note	30/4 2016	30/4 2015
7 EGENKAPITAL		
8 Aktiekapital	38.000.000	38.000.000
Opskrivningshænlæggelser	0	355.508
Overført resultat	47.309.393	46.512.171
Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.500.000	3.500.000
EGENKAPITAL I ALT	88.809.393	88.367.679
HENSATTE FORPLIGTELSER		
9 Udskudt skat	10.144.944	9.876.464
LANGFRISTET GÆLD		
10 Kreditinstitutter	32.041.190	0
Kortfristet del af langfristet gæld	-1.454.172	0
LANGFRISTET GÆLD I ALT	30.587.018	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristet del af langfristet gæld	1.454.172	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.328.819	1.364.226
Bankgæld	3.780.797	0
Gæld, tilknyttede virksomheder	0	3.494.465
9 Selskabsskat	703.078	811.807
Anden gæld	3.357.105	3.096.834
Periodeafgrænsningsposter	186.007	160.036
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	10.809.978	8.927.368
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	41.396.996	8.927.368
PASSIVER I ALT	140.351.334	107.171.511

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualforpligtelser m.v.

13 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
Årets resultat	3.941.714	3.535.206
14 Reguleringer	2.661.529	3.690.622
15 Ændring i driftskapital	-865.943	218.133
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.737.300	7.443.961
Regulering af renteindtægter og lignende indtægter	248.637	10.185
Regulering af renteomkostninger og lignende omkostninger	-685.381	-70.048
Pengestrømme fra ordinær drift	5.300.556	7.384.098
Betalt selskabsskat	-811.807	-472.238
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.488.749	6.911.860
Køb af materielle anlægsaktiver	-478.040	-795.948
Køb af finansielle anlægsaktiver mv	0	-27.650
Udloddet fra kapitalandele i associerede virksomheder	132.680	350.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-345.360	-473.598
Optagelse af prioritetsgæld	32.041.190	0
Udlån til tilknyttede virksomheder	-36.688.797	-6.458.124
Betalt udbytteskat	0	-54
Udloddet udbytte	-3.500.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-8.147.607	-6.458.178
Ændring i likvider	-4.004.218	-19.916
Likvider 1. maj 2015	306.529	326.445
Likvider 30. april 2016	-3.697.689	306.529

Noter til årsrapporten

1 Bruttofortjeneste

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

Personaleudgifter	2015/16	2014/15
Bestyrelseshonorar	237.700	169.800
Gager, lønninger og pensioner til medarbejdere	14.888.488	13.595.383
Andre udgifter til social sikring inkl. arbejdsmarkedsbidrag	541.327	611.896
Personaleudgifter i alt	<u>15.667.516</u>	<u>14.377.079</u>
Virksomheden har i årets løb gennemsnitligt beskæftiget	43	43

Afskrivning på anlægsaktiver

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

Bruttofortjeneste	<u>1.844.580</u>	<u>1.827.801</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>248.637</u>	<u>10.185</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
3 Finansielle udgifter		
Renter tilknyttede virksomheder	7.530	69.397
Andre finansielle udgifter	677.851	651
	<u>685.381</u>	<u>70.048</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets skattepligtige indkomst	703.078	811.861
Årets udskudte skat	268.480	363.703
	<u>971.558</u>	<u>1.175.564</u>
5 Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Inventar og driftsmaterial
Anskaffelsessum 1. maj 2015	131.551.434	7.561.221
Årets tilgang	0	478.040
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. april 2016	<u>131.551.434</u>	<u>8.039.261</u>
Afskrivninger 1. maj 2015	46.077.431	7.219.868
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	1.631.104	213.476
Afskrivninger 30. april 2016	<u>47.708.535</u>	<u>7.433.344</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	<u>83.842.899</u>	<u>605.917</u>

Noter til årsrapporten

6 Finansielle anlægsaktiver			Kapitalandele tilknyttede virksomheder	Kapitalandele associerede virksomheder	Værdi- papirer
Anskaffelsessum 1. maj 2015			20.789.420	775.745	147.250
Årets tilgang			0	0	0
Årets afgang			0	-775.745	0
			<hr/>	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum 30. april 2016			20.789.420	0	147.250
			<hr/>	<hr/>	<hr/>
Værdiregulering 1. maj 2015			-4.282.539	-621.421	-2.703
Udloddet resultat			0	-132.680	0
Værdiregulering afhændede virksomheder			0	775.745	0
Årets resultat			612.998	-21.644	0
			<hr/>	<hr/>	<hr/>
Værdiregulering 30. april 2016			-3.669.541	0	-2.703
			<hr/>	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016			17.119.879	0	144.547
			<hr/>	<hr/>	<hr/>
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 2016</u>
Hotel Fredericia A/S	Fredericia	100,0%	17.119.877	612.998	17.119.877

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital datterselskaber	Moder- selskabets andel af årets resultat efter skat	Regnskabsmæs- sig værdi moderselskab pr. 30/04 2016
Haabet ApS	Svendborg	35,0%	0	-253	0
Haabet K/S	Svendborg	35,0%	0	-21.391	0
			0	-21.644	0

7 Egenkapital

	Aktie- kapital	Opskrivnings- henlæggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. maj 2015	38.000.000	355.508	46.512.171	3.500.000
Årets resultat	0	0	3.941.714	0
Opskrivningshenlæggelse tilbageført	0	-355.508	355.508	
Betalt udbytte	0	0	0	-3.500.000
Foreslået udbytte	0	0	-3.500.000	3.500.000
Egenkapital 30. april 2016	38.000.000	0	47.309.393	3.500.000

8 Aktiekapital

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

Noter til årsrapporten

9 Udskudt skat og selskabsskat

	Udskudt skat	Selskabs- skat
Saldo 1. maj 2015	9.876.464	811.807
Betalt udbytteskat	0	0
Skat af årets resultat	268.480	703.078
Betalt i året	0	-811.807
Saldo 30. april 2016	10.144.944	703.078

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

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/4 2016	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Nykredit	32.532.570	1.481.593	31.050.977	6.168.872
Låneomkostninger prioritetsgæld	-491.380	-27.421	-463.959	-326.854
	32.041.190	1.454.172	30.587.018	5.842.018

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld t.kr. 32.533 er der afgivet pant i selskabets grunde og bygninger.

12 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.

Halberg Hotels A/S kautionerer overfor Hotel Fredericia A/S for alt mellemværende med Danske Bank.

Noter til årsrapporten

13 Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Halberg A/S
Porthusvej 100
5700 Svendborg

Koncernårsrapporten for Halberg A/S kan rekvireres ved henvendelse til virksomheden.

14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2015/16	2014/15
Andre finansielle indtægter	-248.637	-10.185
Andre finansielle omkostninger	685.381	70.048
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	-612.998	340.305
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	21.644	287.089
Afskrivninger på immaterielle- og materielle anlægsaktiver	1.844.580	1.827.801
Ændring i udskudt skat	268.480	363.703
Andre reguleringer	703.078	811.861
	2.661.529	3.690.622

15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	35.513	58.635
Ændring i tilgodehavender	-1.152.294	-352.908
Ændring i leverandører af varer og tjenesteydelser	-35.407	296.767
Ændring i kortfristet gæld i øvrigt	286.245	215.639
	-865.943	218.133