

## CK HERTEL HOLDING ApS

Opalvej 16, Østerild  
7700 Thisted

CVR-nr. 30 53 30 54

Årsrapport for perioden  
1. juli 2018 til 30. juni 2019  
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære ge-  
neralforsamling den 28/11 2019

---

Karina Hertel  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	7
Balance pr. 30. juni 2019	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for CK HERTEL HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østerild, den 9. juli 2019

### **Direktion**

Karina Hertel

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i CK HERTEL HOLDING ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for CK HERTEL HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 9. juli 2019

### **Revisionskontoret Vest**

Registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 28 31 26 79

Anders H. Jensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33708

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

CK HERTEL HOLDING ApS  
Opalvej 16, Østerild  
7700 Thisted

CVR-nr.: 30 53 30 54

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 20. oktober 2008

Hjemsted: Thisted

### Direktion

Karina Hertel

### Revisor

Revisionskontoret Vest  
Registreret revisionsaktieselskab  
Lægårdvej 91C  
7500 Holstebro

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for CK HERTEL HOLDING ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning 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**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.813</u>	<u>-4.149</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-4.813</b>	<b>-4.149</b>
Finansielle indtægter	1	91.518	79.917
Finansielle omkostninger		<u>-487</u>	<u>-362</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>86.218</b>	<b>75.406</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-814</u>	<u>-2.222</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>85.404</u></b>	<b><u>73.184</u></b>
Foreslået udbytte		137.000	162.500
Overført resultat		<u>-51.596</u>	<u>-89.316</u>
		<b><u>85.404</u></b>	<b><u>73.184</u></b>



## Balance pr. 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		93.625	93.625
Andre tilgodehavender		<u>128.346</u>	<u>205.596</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>221.971</b></u>	<u><b>299.221</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>221.971</b></u>	<u><b>299.221</b></u>
Andre tilgodehavender		<u>1.700</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.700</b></u>	<u><b>0</b></u>
Værdipapirer		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>5.000</b></u>	<u><b>5.000</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>212.244</b></u>	<u><b>204.805</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>218.944</b></u>	<u><b>209.805</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>440.915</b></u></u>	<u><u><b>509.026</b></u></u>

## Balance pr. 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		74.832	126.427
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>137.000</u>	<u>162.500</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>336.832</u></b>	<b><u>413.927</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		9.025	400
Anden gæld		<u>95.058</u>	<u>94.699</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>104.083</u></b>	<b><u>95.099</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>104.083</u></b>	<b><u>95.099</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>440.915</u></u></b>	<b><u><u>509.026</u></u></b>
Hovedaktivitet	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

## Noter til årsrapporten

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>91.518</u>	<u>79.917</u>
	<b><u>91.518</u></b>	<b><u>79.917</u></b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>814</u>	<u>2.222</u>
	<b><u>814</u></b>	<b><u>2.222</u></b>

### 3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	126.428	162.500	413.928
Betalt ordinært udbytte	0	0	-162.500	-162.500
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-51.596</u>	<u>137.000</u>	<u>85.404</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>74.832</u></b>	<b><u>137.000</u></b>	<b><u>336.832</u></b>

### 4 Hovedaktivitet

Selskabets hovedformål er at investere i andre virksomheder og dermed beslægtet virksomhed.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld i Dyr lægegruppen Thy A/S har selskabet givet pant i selskabets aktier i Dyr lægegruppen Thy A/S.