

CK HERTEL HOLDING ApS

Opalvej 16 Østerild
7700 Thisted

CVR-nr. 30 53 30 54

Årsrapport for perioden
1. juli 2017 til 30. juni 2018
(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 19/11 2018

Karina Hertel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	7
Balance pr. 30. juni 2018	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østerild, den 9. juli 2018

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 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 2018

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 2017 - 30. juni 2018

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 2017/18 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 2017/18 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 gældsmetode 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 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-4.149</u>	<u>-3.875</u>
Bruttoresultat		-4.149	-3.875
Finansielle indtægter	1	79.917	67.197
Finansielle omkostninger		<u>-362</u>	<u>-170</u>
Resultat før skat		75.406	63.152
Skat af årets resultat	2	<u>-2.222</u>	<u>-3.454</u>
Årets resultat		<u>73.184</u>	<u>59.698</u>
Foreslået udbytte		162.500	103.400
Overført resultat		<u>-89.316</u>	<u>-43.702</u>
		<u>73.184</u>	<u>59.698</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		93.625	93.625
Andre tilgodehavender		<u>205.596</u>	<u>408.030</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>299.221</u>	<u>501.655</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>299.221</u>	<u>501.655</u>
Værdipapirer		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Værdipapirer		<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Likvide beholdninger		<u>204.805</u>	<u>36.139</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>209.805</u>	<u>41.139</u>
Aktiver i alt		<u><u>509.026</u></u>	<u><u>542.794</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		126.427	215.743
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>162.500</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	3	<u>413.927</u>	<u>444.143</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		400	400
Anden gæld		<u>94.699</u>	<u>98.251</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>95.099</u>	<u>98.651</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>95.099</u>	<u>98.651</u>
Passiver i alt		<u>509.026</u>	<u>542.794</u>
Hovedaktivitet	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>79.917</u>	<u>67.197</u>
	<u>79.917</u>	<u>67.197</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>2.222</u>	<u>3.454</u>
	<u>2.222</u>	<u>3.454</u>

3 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	215.743	103.400	444.143
Betalt ordinært udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-89.316</u>	<u>162.500</u>	<u>73.184</u>
Egenkapital 30. juni 2018	<u>125.000</u>	<u>126.427</u>	<u>162.500</u>	<u>413.927</u>

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.