

CK Hertel Holding ApS

Opalvej 16

7700 Thisted

CVR-nr. 30 53 30 54

Årsrapport for 2015/16

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/11 2016

Karina Hertel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østerild, den 5. juli 2016

Direktion

Karina Hertel

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i CK Hertel Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CK Hertel Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 5. juli 2016

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 28 31 26 79

Anders H. Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CK Hertel Holding ApS
Opalvej 16
7700 Thisted

Telefon: 96 19 80 80
E-mail: Karina@Hertel.dk

CVR-nr.: 30 53 30 54
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 20. oktober 2008
Hjemsted: Thisted

Direktion

Karina Hertel

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91
7500 Holstebro

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CK Hertel Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
		kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-3.813</u>	<u>-3.750</u>
Bruttoresultat		-3.813	-3.750
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		32.333	114.167
Finansielle indtægter	1	25.551	31.263
Finansielle omkostninger		<u>-133</u>	<u>-606</u>
Resultat før skat		53.938	141.074
Skat af årets resultat	2	<u>-4.774</u>	<u>-6.463</u>
Årets resultat		<u>49.164</u>	<u>134.611</u>
Foreslået udbytte		175.000	220.000
Overført resultat		<u>-125.836</u>	<u>-85.389</u>
		<u>49.164</u>	<u>134.611</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	93.625	93.625
Andre tilgodehavender		<u>463.530</u>	<u>630.666</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>557.155</u>	<u>724.291</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>557.155</u>	<u>724.291</u>
Andre tilgodehavender		0	8.200
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>6.833</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>15.033</u>
Likvide beholdninger		<u>101.950</u>	<u>89.842</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>101.950</u>	<u>104.875</u>
Aktiver i alt		<u><u>659.105</u></u>	<u><u>829.166</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		259.444	385.279
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>175.000</u>	<u>220.000</u>
Egenkapital	4	<u>559.444</u>	<u>730.279</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		400	400
Selskabsskat		5.237	4.463
Anden gæld		<u>94.024</u>	<u>94.024</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>99.661</u>	<u>98.887</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>99.661</u>	<u>98.887</u>
Passiver i alt		<u>659.105</u>	<u>829.166</u>
Hovedaktivitet	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	25.551	31.191
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>72</u>
	<u>25.551</u>	<u>31.263</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>4.774</u>	<u>6.463</u>
	<u>4.774</u>	<u>6.463</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2015	<u>93.625</u>	<u>93.625</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>93.625</u>	<u>93.625</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>93.625</u>	<u>93.625</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dyrlægegruppen Thy A/S	Thisted	17%	704.749	193.887

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	385.280	220.000	730.280
Betalt ordinært udbytte	0	0	-220.000	-220.000
Årets resultat	0	-125.836	175.000	49.164
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	259.444	175.000	559.444

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Hovedaktivitet

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

6 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.