

CK Hertel Holding ApS

Opalvej 16

7700 Thisted

CVR-nr. 30 53 30 54

Årsrapport for 2016/17

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/11 2017

Karina Hertel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

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

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	7
Balance pr. 30. juni 2017	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østerild, den 28. november 2017

Direktion

Karina Hertel

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2016 - 30. juni 2017. 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 28. november 2017

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

CVR-nr.: 30 53 30 54
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
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 2016/17 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 2016/17 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.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til 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 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-3.875</u>	<u>-3.813</u>
Bruttoresultat		-3.875	-3.813
Finansielle indtægter	1	67.197	57.884
Finansielle omkostninger		<u>-170</u>	<u>-133</u>
Resultat før skat		63.152	53.938
Skat af årets resultat	2	<u>-3.454</u>	<u>-4.774</u>
Årets resultat		<u>59.698</u>	<u>49.164</u>
Foreslået udbytte		103.400	175.000
Overført resultat		<u>-43.702</u>	<u>-125.836</u>
		<u>59.698</u>	<u>49.164</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		93.625	93.625
Andre tilgodehavender		<u>408.030</u>	<u>463.530</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>501.655</u>	<u>557.155</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>501.655</u>	<u>557.155</u>
Værdipapirer		<u>5.000</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>5.000</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>36.139</u>	<u>101.950</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>41.139</u>	<u>101.950</u>
Aktiver i alt		<u><u>542.794</u></u>	<u><u>659.105</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		215.743	259.444
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>175.000</u>
Egenkapital	3	<u>444.143</u>	<u>559.444</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		400	400
Anden gæld		<u>98.251</u>	<u>99.261</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>98.651</u>	<u>99.661</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>98.651</u>	<u>99.661</u>
Passiver i alt		<u>542.794</u>	<u>659.105</u>
Hovedaktivitet	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>67.197</u>	<u>57.884</u>
	<u>67.197</u>	<u>57.884</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>3.454</u>	<u>4.774</u>
	<u>3.454</u>	<u>4.774</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 2016	125.000	259.445	175.000	559.445
Betalt ordinært udbytte	0	0	-175.000	-175.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-43.702</u>	<u>103.400</u>	<u>59.698</u>
Egenkapital 30. juni 2017	<u>125.000</u>	<u>215.743</u>	<u>103.400</u>	<u>444.143</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.