

Kannevorff Holding ApS

Holstebrovej 76
6950 Ringkøbing

CVR-nr. 29194122

Årsrapport for 2015/16
01-07-2015 - 30-06-2016

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-09-2016

Niels Jørgen Kannevorff
Dirigent

M. Erichsens Vej 2

6950 Ringkøbing

Tlf: 96 74 20 22

Fax: 96 74 21 33

Email: info@noe-kirkegaard.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Kannevorff Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Kannevorff Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 09-09-2016

Direktion

Niels Jørgen Kannevorff
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kannevorff Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kannevorff Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 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.

Ringkøbing, den 09-09-2016

Noe & Kirkegaard

Registrerede Revisorer A/S

CVR-nr. 15050586

Niels Kirkegaard

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Kannevorff Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kannevorff Holding ApS Holstebrovej 76 6950 Ringkøbing
Telefon	97322342
CVR-nr.	29194122
Stiftelsesdato	05-12-2005
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
Direktion	Niels Jørgen Kannevorff, Direktør
Revisor	Noe & Kirkegaard Registrerede Revisorer A/S M. Erichsens Vej 2C 6950 Ringkøbing CVR-nr.: 15050586

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at fungere som holdingvirksomhed samt at drive anden investeringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 451.696, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 4.649.001, og en egenkapital på kr. 3.863.257.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kannevorff 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 tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af fast ejendom indregnes i resultatopgørelsen såfremt udlejning til lejer har fundet sted inden årets udgang.

Andre indtægter indregnes som omsætningen efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende ejendomsdrift i forbindelse med udlejning samt administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed i ejerperioden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Indregningen sker til kostpris, men henvisning til Årsregnskabslovens §37, stk. 1, henført til, at det ikke er muligt at beregne en pålidelig salgsværdi på selskabets andele i Nørhede-Hjortmose Vindkraft I/S.

For kapitalandele i Nørhede-Hjortmose Vindkraft I/S foretages der systematisk og lineær nedskrivning af kostprisen over 20 år, svarende til forventet levetid på den ejede mølle.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		56.087	57.352
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	1	-17.620	-17.620
Driftsresultat		38.467	39.732
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		400.000	400.000
Finansielle indtægter	2	91.847	103.456
Nedskrivning af finansielle aktiver		-21.500	-21.500
Finansielle omkostninger	3	-46.234	-30.214
Resultat før skat		462.580	491.474
Skat af årets resultat	4	-10.884	-15.181
Årets resultat		451.696	476.293
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		351.696	376.293
		451.696	476.293

Kannevorff Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	1.788.900	1.806.520
Materielle anlægsaktiver		1.788.900	1.806.520
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	277.210	277.210
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	382.750	404.250
Finansielle anlægsaktiver		659.960	681.460
Anlægsaktiver		2.448.860	2.487.980
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		461.258	540.564
Andre tilgodehavender		0	25.000
Tilgodehavender		461.258	565.564
Likvide beholdninger		1.738.883	1.399.881
Omsætningsaktiver		2.200.141	1.965.445
Aktiver		4.649.001	4.453.425

Kannevorff Holding ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016	2015
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		2.500	2.500
Overført resultat		3.635.757	3.284.061
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital	9	3.863.257	3.511.561
Hensættelser til udskudt skat		720	0
Hensatte forpligtelser		720	0
Gæld til realkreditinstitutter		196.340	276.429
Langfristede gældsforpligtelser	10	196.340	276.429
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		80.089	75.766
Selskabsskat		471.422	555.745
Anden gæld		34.001	30.799
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.172	3.125
Kortfristede gældsforpligtelser		588.684	665.435
Gældsforpligtelser		785.024	941.864
Passiver		4.649.001	4.453.425
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Bygninger	17.620	17.620
	17.620	17.620
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	91.847	103.456
	91.847	103.456
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	46.234	30.214
	46.234	30.214
4. Skat af årets resultat		
Årets beregnede skat	10.164	15.181
Regulering udskudt skat	720	0
	10.884	15.181
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.881.000	1.881.000
Kostpris ultimo	1.881.000	1.881.000
Af- og nedskrivninger primo	-74.480	-56.860
Årets afskrivninger	-17.620	-17.620
Af- og nedskrivninger ultimo	-92.100	-74.480
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.788.900	1.806.520
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	277.210	277.210
Kostpris ultimo	277.210	277.210
Regnskabsmæssig værdi ultimo	277.210	277.210

Noter

2015/16

2014/15

7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede virksomheder og andre virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Interlink Marine A/S	Ringkøbing-Skjern Kommune	40,00	5.244.632	2.075.391
Kannevorff AB	Sverige	100,00	11.477	112.572
			5.256.109	2.187.963

Andre værdipapirer og kapitalandele

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Nørhede-Hjortmose Vindkraft I/S	Ringkøbing-Skjern Kommune	0,32	91.430.349	6.767.722
			91.430.349	6.767.722

Interlink Marine A/S:
Anskaffelsessum, nom. kr. 200.000

Kannevorff AB:
Anskaffelsessum nom. SEK 100.000 svarende til DKK 77.210.
Egenkapital og resultat er oplyst i SEK ud fra seneste årsrapport 30.06.2015.

8. Andre værdipapirer og kapitalandele

Kostpris primo	430.000	430.000
Kostpris ultimo	430.000	430.000
Af- og nedskrivninger primo	-25.750	-4.250
Årets nedskrivninger	-21.500	-21.500
Af- og nedskrivninger ultimo	-47.250	-25.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	382.750	404.250

9. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	2.500	3.284.061	100.000	3.511.561
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	0	-100.000	-100.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	0	351.696	100.000	451.696
	125.000	2.500	3.635.757	100.000	3.863.257

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2015/16	2014/15	
10. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	276.429	80.089	0
	<u>276.429</u>	<u>80.089</u>	<u>0</u>

11. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 30.06.2016.

Selskabet er sambeskattet med Interlink Marine A/S og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut t.kr. 276 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 1.789.

13. Ejerskab

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Niels Jørgen Kannevorff, Holstebrovej 76, 6950 Ringkøbing.