



Dononell Trading ApS

Jørgensgaardvej 24

6240 Løgumkloster

CVR-nr. 26 20 43 99

Årsrapport for perioden 1. maj 2015 til 30. april 2016 (15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
06/10 2016

Jannick F. Clausen
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen

Østergade 6A
6240 Løgumkloster
Tlf 74 74 41 27

info@klosterrevision.dk
www.klosterrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	8
Balance pr. 30. april 2016	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Dononell Trading 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. april 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgumkloster, den 6. oktober 2016

Direktion

Jannick F. Clausen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Dononell Trading ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dononell Trading ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 Deres 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, De 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.

Løgumkloster, den 6. oktober 2016

Kloster Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dononell Trading ApS Jørgensgaardvej 24 6240 Løgumkloster CVR-nr.: 26 20 43 99 Regnskabsår: 1. maj - 30. april Stiftet: 20. august 2001 Regnskabsår: 15. regnskabsår Hjemsted: Tønder
Direktion	Jannick F. Clausen, direktør
Revisor	Kloster Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster
Pengeinstitut	Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og investeringsvirksomhed samt anden ifølge direktionens skøn i forbindelse dermed stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 31.879, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 444.593.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Regnskabet for 2015/16 udviser et utilfredsstillende resultat og kapitalberedskabet er, som beskrevet nedenfor, kun tilfredsstillende som følge af den af direktørens og de væsentligste kreditorers stillede kredit.

Selskabet opfylder ikke selskabslovens kapitalkrav. Selskabets direktør og væsentligste kreditorer har afgivet en tilbagetrædelseserklæring til sikring af selskabets likviditetsberedskab og selskabets evne til at forsætte driften. Der henvises i øvrigt til beskrivelsen i note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dononell Trading ApS for 2015/16 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 2015/16 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	0 kr
---	---	----	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		84.193	-45.337
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.590</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	2	0	4.296
Finansielle omkostninger	3	<u>-144.782</u>	<u>-32.534</u>
Resultat før skat		-62.179	-73.575
Skat af årets resultat		<u>30.300</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>-31.879</u></u>	<u><u>-73.575</u></u>
Overført resultat		<u>-31.879</u>	<u>-73.575</u>
		<u><u>-31.879</u></u>	<u><u>-73.575</u></u>

Balance pr. 30. april 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.496	0
Materielle anlægsaktiver		17.496	0
Anlægsaktiver i alt		17.496	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		97.500	6.875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		182.698	510.140
Andre tilgodehavender		600	0
Selskabsskat		30.300	0
Tilgodehavender		311.098	517.015
Likvide beholdninger		47.383	955
Omsætningsaktiver i alt		358.481	517.970
Aktiver i alt		375.977	517.970

Balance pr. 30. april 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-569.593	-537.715
Egenkapital	4	-444.593	-412.715
Kreditinstitutter		61.661	56.109
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.200	32.704
Gæld til tilknyttede virksomheder		173.237	105.222
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		169.555	370.624
Anden gæld		401.917	366.026
Kortfristede gældsforpligtelser		820.570	930.685
Gældsforpligtelser i alt		820.570	930.685
Passiver i alt		375.977	517.970
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet opfylder ikke selskabslovens kapitakrav. Selskabets direktør og de væsentligste kreditorer har givet tilsagn om at opretholde kreditten til 30. september 2017, ved at afgive en tilbagetrædelseserklæring. Dermed er selskabets likviditetsberedskab i tilstrækkelig omfang sikret og selskabets evne til at fortsætte driften tilstede.

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	4.296
	<u>0</u>	<u>4.296</u>

3 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	116.166	4.047
Andre finansielle omkostninger	28.616	28.487
	<u>144.782</u>	<u>32.534</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2015	125.000	-537.714	-412.714
Årets resultat	0	-31.879	-31.879
Egenkapital 30. april 2016	<u>125.000</u>	<u>-569.593</u>	<u>-444.593</u>

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jannick Clausen Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er overfor Dononell Trading ApS afgivet en tilbagetrædelseserklæring fra Jannick Clausen vedrørende hans tilgodehavende på kr. 169.555.

Der er overfor Dononell Trading ApS afgivet en tilbagetrædelseserklæring fra Anpartselskabet JCI Nordic vedrørende deres tilgodehavende på kr. 173.237

Der er overfor Dononell Trading ApS afgivet en tilbagetrædelseserklæring fra Leif Clausen vedrørende hans tilgodehavende på kr. 59.205

Der er overfor Dononell Trading ApS afgivet en tilbagetrædelseserklæring fra Planex Auto ApS vedrørende deres tilgodehavende inklusiv tilskrevne renter på kr. 228.055