

Donner Holding ApS

(CVR-nr. 36 96 92 96)

Auroravej 14, 2610 Rødovre

Årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er forelagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
28. maj 2018



John Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Ledelsesberetning m.m.

Selskabsoplysninger
Ledelsesberetning

1
2

Påtegninger

Ledelsespåtegning
Den uafhængige revisors erklæringer

3
4 - 5

Årsregnskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis
Resultatopgørelse
Balance
Noter

6 - 7
8
9 - 10
11 - 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Donner Holding ApS Auroravej 14 2610 Rødovre
Hjemsted	Rødovre
CVR-nr.	36 96 92 96
Regnskabsår	01.01 - 31.12
Bestyrelse	Ingen
Direktion	Direktør John Jensen
Kapitalejer	John Jensen Auroravej 14 2610 Rødovre
Revisor	Rev og Råd ApS Bymidten 80 3500 Værløse CVR- nr. 32 94 26 60
Bank	Arbejdernes Landsbank Filialen på Nørrebro Nørrebrogade 62 2200 København N

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at besidde kapitalandele i Coffee Break ApS og udøve investeringsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Selskabet ejer:

40 % af anparterne i Coffee Break ApS, Baldershøj 17 B, 2635 Ishøj.

Da koncernvirksomhederne ikke overskrider de i årsregnskabslovens §110, nævnte størrelser, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Donner Holding ApS.

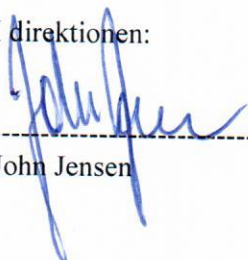
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre 24. maj 2018

I direktionen:



John Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Donner Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Donner Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 i 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 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger vedrørende ledelsesansvar

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets kapitalejer, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet blev indfriet den 18. maj 2017 ved udlodning af fordring.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER (FORTSAT)Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

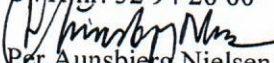
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse den 24. maj 2018

Rey og Råd ApS, Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

Mne-nr. 1023

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform (artsopdelt).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, udbytter, realiserede og urealiserede gevinster og tab på værdipapirer og gebyrer.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Måles til dagsværdien på balancedagen. Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, måles værdipapirer og kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Jfr.
side

	<u>Note</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger	12.590	12.602
<hr/>		
RESULTAT FØR FINANSIERING	- 12.590	- 12.602
Resultat, Coffee Break ApS	6.064	100.093
Finansielle indtægter	159.241	191.555
Finansielle omkostninger	76.911	66.129
<hr/>		
RESULTAT FØR SKAT	75.804	212.917
Skat	14.786	25.661
<hr/>		
ÅRETS RESULTAT	61.018	187.256
<hr/> <hr/>		
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	- 50.846	- 16.237
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.064	100.093
Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
<hr/>		
	61.018	187.256
<hr/> <hr/>		

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

9

		AKTIVER		

Jfr. side		Note		31.12.16
11	Kapitalandel i associerede virksomhed	1	261.288	255.224
			-----	-----
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		261.288	255.224
			-----	-----
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		261.288	255.224
			-----	-----
	Tilgodehavende associerede virksomhed		0	535.300
	Andre tilgodehavender		6.225	0
11	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse	2	0	25.458
			-----	-----
	TILGODEHAVENDER I ALT		6.225	560.758
			-----	-----
	ANDRE VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE I ALT		2.787.503	2.245.559
			-----	-----
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		26.320	95.050
			-----	-----
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		2.820.048	2.901.367
			-----	-----
	AKTIVER I ALT		3.081.336	3.156.591
			=====	=====

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

10

PASSIVER

<u>Jfr. side</u>		<u>Note</u>	<u>31.12.16</u>
12	VIRKSOMHEDSKAPITAL	3	50.000
12	RESERVE FOR NETTOOPSKRIVNING EFTER DEN INDRE VÆRDIS METODE	3	189.553
12	OVERFØRT RESULTAT	3	2.724.195
12	FORESLÅET UDBYTTTE FOR REGNSKABSÅRET	3	105.800
	EGENKAPITAL I ALT		3.069.548
	Skyldig selskabsskat, 2017		0
	Anden gæld		11.788
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		11.788
	GÆLD I ALT		11.788
	PASSIVER I ALT		3.081.336
12	Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Finansielle anlægsaktiver:

	Kapitalandel i associerede virksomhed
Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar 2017	71.735
Tilgang	0
Afgang	0
	<hr/>
	71.735

Værdireguleringer primo	183.489
Årets resultatandel	6.064
Udbytte til moderselskab	0
	<hr/>
VÆRDIREGULERINGER PR. 31. DECEMBER 2017	189.553

INDRE VÆRDI PR. 31. DECEMBER 2017	261.288
	=====

Kapitalandel i associerede virksomhed omfatter:

<u>Navn, retsform og hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Coffee Break ApS	40 %	261.288	6.064
		<hr/>	<hr/>
	40 %	261.288	6.064
		=====	=====

2. Tilgodehavender hos hovedanpartshaver:

Som følge af en misforståelse blev der den 21.12.2016 udbetalt kr. 20.000 til hovedanpartshaveren. Lånet blev forrentet efter Selskabslovens regler, svarende til 10,5% p.a. Der var ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet. Lånet blev indfriet den 18. maj 2017 ved udlodning af fordring.

3. Egenkapitalen:

	Virksomheds Kapital	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	50.000	183.489	2.795.904	103.400	3.132.793
Årets resultat	0	6.064	- 50.846	105.800	61.018
Udbytte	0		- 20.863	- 103.400	- 124.263
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital ultimo	50.000	189.553	2.724.195	105.800	3.069.548
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabskapitalen består af:

Nom. 50 anparter á kr. 1.000

50.000

4. Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Donner Holding ApS kautionerer for Coffee Break ApS' engagement med arbejdernes Landsbank.

