

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Revisor CMA, HD(r))
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Togdillen ApS

Lucernevej 52, 2610 Rødovre

CVR-nr. 11 48 98 34

Årsrapport for tiden 1/10 2013 - 30/9 2014

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/7 2015.



Dirigent
Lars Weidick

Hjemstedskommune: Rødovre

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i handelsvirksomhed i form af engros- og detailhandel med hobbyartikler m.v.

Økonomisk udvikling

Årsrapporten for 2013/14 udviser et resultat på kr. 56.896 og en egenkapital på kr. 2.837.957. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er tilfredsstillende set i relation til de p.t. værende markedsbetingelser.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Det forventes, at selskabet realiserer en afdæmpet aktivitet med et positivt resultat i det kommende år.

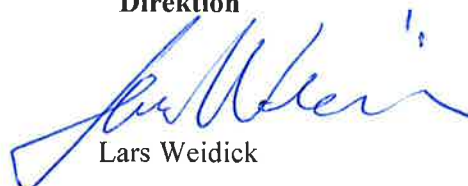
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2013/14 for Togdillen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Rødovre, den 12. februar 2015

Direktion



Lars Weidick

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Togdillen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Togdillen ApS for regnskabsåret 2013/14. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2013/14 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

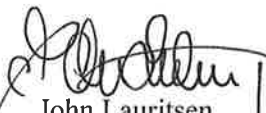
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 12. februar 2015

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39, 2610 Rødovre


John Lauritsen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 24,5 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Dillen Holding ApS. Skatteværdi af indkomst føres via mellemregning med Dillen Holding ApS. Udskudt skat er beregnet med 23,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar samt automobiler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.600 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris med fradrag for ukurans. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives varelageret til denne værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Valutaomregning

Gæld i fremmed valuta måles til statusdagens kurs. Realiserede og urealiserede valutareguleringer indregnes i resultatopgørelsen under renter.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2013 - 30/9 2014

Note		2013/14	2012/13
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.148.863	1.145.653
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-369.446	-451.333
2	Personaleomkostninger	-551.506	-541.205
	Resultat før afskrivninger	227.911	153.115
3	Afskrivninger	-11.399	-9.685
	Resultat før finansiering	216.512	143.430
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	1.465	2.819
	Renteudgifter	-141.127	-136.377
	Renteudgifter, koncern	0	-3.174
	Resultat før skat	76.850	6.698
4	Beregnete skatter	-19.954	-1.597
	Årets resultat	<u>56.896</u>	<u>5.101</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	56.896	5.101
	Udbytte	0	0
		<u>56.896</u>	<u>5.101</u>

Balance pr. 30/9 2014

Note		30/9 2014	30/9 2013
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	0	15.214
	Indretning af lejede lokaler	48.425	58.110
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>48.425</u>	<u>73.324</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>48.425</u>	<u>73.324</u>
	Varelager	5.336.680	5.411.200
	Varebeholdninger i alt	<u>5.336.680</u>	<u>5.411.200</u>
	Debitorer	0	0
4	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Deposita	30.000	30.000
	Mellemregning tilknyttede selskaber	226.059	68.500
	Periodeafgrænsningsposter	81.500	91.500
	Tilgodehavender i alt	<u>337.559</u>	<u>190.000</u>
	Likvide beholdninger	28.125	38.938
	Likvide beholdninger i alt	<u>28.125</u>	<u>38.938</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.702.364</u>	<u>5.640.138</u>
	Aktiver i alt	<u>5.750.789</u>	<u>5.713.462</u>

Balance pr. 30/9 2014

Note		30/9 2014	30/9 2013
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.712.957	2.656.061
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Egenkapital i alt	<u>2.837.957</u>	<u>2.781.061</u>
4	Udskudt skat	<u>6.819</u>	<u>3.787</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>6.819</u>	<u>3.787</u>
	Kassekredit	1.348.278	1.662.191
	Kreditorer	438.267	494.634
	Anden gæld	801.108	411.569
	Gæld til anpartshaver	162.054	215.836
	Mellemregning med moderselskab	156.306	144.384
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.906.013</u>	<u>2.928.614</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.906.013</u>	<u>2.928.614</u>
	Passiver i alt	<u>5.750.789</u>	<u>5.713.462</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2013/14	2012/13
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	15.056	44.379
Lokaleomkostninger	191.692	196.471
Administrationsomkostninger	<u>162.698</u>	<u>210.483</u>
	<u>369.446</u>	<u>451.333</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	535.965	525.840
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	15.001	15.365
Andre personaleomkostninger	<u>540</u>	<u>0</u>
	<u>551.506</u>	<u>541.205</u>
3 Afskrivninger		
Indretning, lejede lokaler	9.685	9.685
Driftsmidler og inventar, tab ved salg	<u>1.714</u>	<u>0</u>
	<u>11.399</u>	<u>9.685</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	18.307	0
Udskudt skat, regulering	<u>1.647</u>	<u>1.597</u>
	<u>19.954</u>	<u>1.597</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>6.819</u>	<u>3.787</u>

5 Anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver	
	Driftsmidler og inventar	Indretning, lejede lokaler
Anskaffelsessum pr. 1/10 2013	165.831	96.851
Tilgang	0	0
Afgang	-105.214	0
Anskaffelsessum pr. 30/9 2014	60.617	96.851
Afskrivninger pr. 1/10 2013	150.617	38.741
Afskrivninger i året	0	9.685
Afskrivninger vedrørende årets afgang	-90.000	0
Afskrivninger pr. 30/9 2014	60.617	48.426
Bogført værdi pr. 30/9 2014	0	48.425

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2013	125.000	2.656.061	0	2.781.061
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	56.896	0	56.896
Egenkapital pr. 30/9 2014	125.000	2.712.957	0	2.837.957

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der er udstedt virksomhedspant, kr. 700.000 til sikkerhed for bankengagement.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.