

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

## Erhvervsstyrelsen

### **Togdillen ApS**

Lucernevej 52, 2610 Rødovre

CVR-nr. 11 48 98 34

#### **Årsrapport for tiden 1/10 2014 - 30/9 2015**

(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den <sup>14</sup>/3 2016.

  
\_\_\_\_\_  
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 2014/15 udviser et resultat på kr. -9.479 og en egenkapital på kr. 2.828.478. 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.

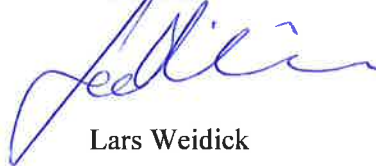
## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2014/15 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 4. marts 2016

**Dirktion**



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 2014/15. 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 (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 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014/15 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 4. marts 2016

### **JS Revision**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



**John Lauritsen**  
statsaut. revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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 23,5 % 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 22 % 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar samt automobiler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 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 2014 - 30/9 2015

Note		2014/15	2013/14
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	1.025.359	1.148.863
	<b>Udgifter</b>		
1	Andre eksterne udgifter	-378.172	-369.446
2	Personaleomkostninger	<u>-548.040</u>	<u>-551.506</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	99.147	227.911
3	Afskrivninger	<u>-9.685</u>	<u>-11.399</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	89.462	216.512
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	0	1.465
	Renteudgifter	-103.835	-141.127
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-14.373	76.850
4	Beregnede skatter	<u>4.894</u>	<u>-19.954</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-9.479</u></u>	<u><u>56.896</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-9.479	56.896
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-9.479</u></u>	<u><u>56.896</u></u>

Balance pr. 30/9 2015

Note		30/9 2015	30/9 2014
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	<u>38.740</u>	<u>48.425</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>38.740</u>	<u>48.425</u>
5	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>38.740</u>	<u>48.425</u>
	Varelager	<u>5.324.480</u>	<u>5.336.680</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>5.324.480</u>	<u>5.336.680</u>
	Debitorer	1.710	0
4	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Deposita	30.000	30.000
	Mellemregning tilknyttede selskaber	483.681	226.059
	Periodeafgrænsningsposter	<u>81.500</u>	<u>81.500</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>596.891</u>	<u>337.559</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.190</u>	<u>28.125</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>9.190</u>	<u>28.125</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.930.561</u>	<u>5.702.364</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>5.969.301</u></u>	<u><u>5.750.789</u></u>

Balance pr. 30/9 2015

Note		30/9 2015	30/9 2014
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.703.478	2.712.957
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.828.478</u>	<u>2.837.957</u>
4	Udskudt skat	<u>1.925</u>	<u>6.819</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.925</u>	<u>6.819</u>
	Kassekredit	1.350.598	1.348.278
	Kreditorer	485.028	438.267
	Anden gæld	1.050.972	801.108
	Gæld til anpartshaver	113.254	162.054
	Mellemregning med moderselskab	139.046	156.306
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.138.898</u>	<u>2.906.013</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.138.898</u>	<u>2.906.013</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>5.969.301</u>	<u>5.750.789</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2014/15	2013/14
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne udgifter</b>		
Salgsomkostninger	5.351	15.056
Lokaleomkostninger	195.307	191.692
Administrationsomkostninger	177.514	162.698
	<u>378.172</u>	<u>369.446</u>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	539.340	535.965
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	6.540	15.001
Andre personaleomkostninger	2.160	540
	<u>548.040</u>	<u>551.506</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Indretning, lejede lokaler	9.685	9.685
Driftsmidler og inventar, tab ved salg	0	1.714
	<u>9.685</u>	<u>11.399</u>
<b>4 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	18.307
Udskudt skat, regulering	-4.894	1.647
	<u>-4.894</u>	<u>19.954</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.925</u>	<u>6.819</u>

## 5 Anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver	
	Driftsmidler og inventar	Indretning, lejede lokaler
Anskaffelsessum pr. 1/10 2014	60.617	96.851
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 30/9 2015</b>	<b>60.617</b>	<b>96.851</b>
Afskrivninger pr. 1/10 2014	60.617	48.426
Afskrivninger i året	0	9.685
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
<b>Afskrivninger pr. 30/9 2015</b>	<b>60.617</b>	<b>58.111</b>
<b>Bogført værdi pr. 30/9 2015</b>	<b>0</b>	<b>38.740</b>

## 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2014	125.000	2.712.957	0	2.837.957
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-9.479	0	-9.479
<b>Egenkapital pr. 30/9 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>2.703.478</b>	<b>0</b>	<b>2.828.478</b>

## 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.