


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

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB  
(CVR-nr. 37999687)

**Erhvervsstyrelsen**

## Togdillen ApS

Lucernevej 52, 2610 Rødovre

CVR-nr. 11 48 98 34

### Årsrapport for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 21/2 2017.



Dirigent

Lars Weidick

Hjemstedskommune: Rødovre

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset. Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2015/16. Årsrapporten for 2015/16 udviser et resultat på kr. 80.917 og en egenkapital på kr. 2.909.395. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er tilfredsstillende set i relation til de p.t. værende markedsbetingelser.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2015/16 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

Rødovre, den 25. januar 2017

**Direktion**



Lars Weidick

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejerne i Togdillen ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Togdillen ApS for regnskabsåret 2015/16. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet 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.

Rødovre, den 25. januar 2017

#### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



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

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

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

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet 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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar samt automobiler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 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 2015 - 30/9 2016

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
	<b>691.542</b>	<b>647.187</b>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	
	<b>Udgifter</b>	
1	Personaleomkostninger	-514.920
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	<b>-548.040</b>
	176.622	99.147
2	Afskrivninger	-9.685
	<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-9.685</b>
	166.937	89.462
	Renteindtægter	0
	Renteindtægter, koncern	0
	Renteudgifter	-60.416
	Renteudgifter, koncern	-2.781
	<b>Resultat før skat</b>	<b>103.740</b>
	103.740	-14.373
3	Beregnete skatter	-22.823
	<b>Årets resultat</b>	<b>4.894</b>
	80.917	-9.479
	<b>Resultatdisponering</b>	
	Overført til næste år	80.917
	Udbytte	0
	80.917	-9.479

Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	29.055	38.740
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>29.055</u>	<u>38.740</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>29.055</u>	<u>38.740</u>
	Varelager	4.865.572	5.324.480
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>4.865.572</u>	<u>5.324.480</u>
	Debitorer	12.959	1.710
	Deposita	30.000	30.000
	Mellemregning tilknyttede selskaber	274.729	483.681
	Periodeafgrænsningsposter	0	81.500
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>317.688</u>	<u>596.891</u>
	Likvide beholdninger	14.340	9.190
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>14.340</u>	<u>9.190</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>5.197.600</u>	<u>5.930.561</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>5.226.655</u>	<u>5.969.301</u>



Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.784.395	2.703.478
	Afsat udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.909.395</u>	<u>2.828.478</u>
3	Udskudt skat	826	1.925
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>826</u>	<u>1.925</u>
	Kassekredit	1.049.790	1.350.598
	Kreditorer	195.001	485.028
	Anden gæld	858.627	1.050.972
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	23.922	0
	Gæld til anpartshaver	47.267	113.254
	Mellemregning med moderselskab	141.827	139.046
	Periodeafgrænsningsposter	0	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.316.434</u>	<u>3.138.898</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.316.434</u>	<u>3.138.898</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>5.226.655</u>	<u>5.969.301</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	499.256	539.340
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	14.444	6.540
Andre personaleomkostninger	1.220	2.160
	<u>514.920</u>	<u>548.040</u>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Indretning, lejede lokaler	9.685	9.685
Driftsmidler og inventar	0	0
	<u>9.685</u>	<u>9.685</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	23.922	0
Udskudt skat, regulering	-1.099	-4.894
	<u>22.823</u>	<u>-4.894</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>826</u>	<u>1.925</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver	
		Driftsmidler og inventar	Indretning, lejede lokaler
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2015	60.617	96.851
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/9 2016</b>	<b>60.617</b>	<b>96.851</b>
	Afskrivninger pr. 1/10 2015	60.617	58.111
	Afskrivninger i året	0	9.685
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 30/9 2016</b>	<b>60.617</b>	<b>67.796</b>
	<b>Bogført værdi pr. 30/9 2016</b>	<b>0</b>	<b>29.055</b>

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/10 2015	125.000	2.703.478	0	2.828.478
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	80.917	0	80.917
	<b>Egenkapital pr. 30/9 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>2.784.395</b>	<b>0</b>	<b>2.909.395</b>

#### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der er udstedt virksomhedspant, kr. 700.000 til sikkerhed for banklån og kassekredit, kr. 1.049.790.

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.