

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. 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 2017 - 30/9 2018

(31. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/3 2019.



Dirigent

Lars Weidick

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

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

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18. Årsrapporten for 2017/18 udviser et resultat på kr. -99.882 og en egenkapital på kr. 2.940.416. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er utilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten 2017/18 for Togdillen ApS.

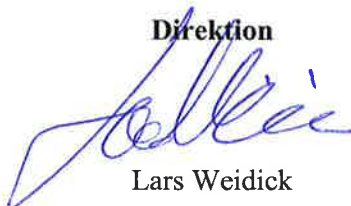
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Rødovre, den 18. januar 2019

**Direktion**



Lars Weidick

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Togdillen ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Togdillen ApS for regnskabsåret 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

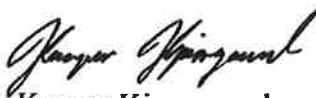
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 18. januar 2019

### **JS Revision**

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



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år til en scrapværdi på kr. 0.

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af kassebeholdninger samt indestående i bank og indregnes til dagsværdi.

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

#### **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 2017 - 30/9 2018**

Note		2017/18	2016/17
		kr.	kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	420.327	722.798
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleomkostninger	-472.242	-442.534
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-51.915	280.264
2	Afskrivninger	-9.685	-9.685
	<b>Resultat før finansiering</b>	-61.600	270.579
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	-65.858	-95.510
	Renteudgifter, koncern	0	0
	<b>Resultat før skat</b>	-127.458	175.069
3	Beregnede skatter	27.576	-44.166
	<b>Årets resultat</b>	-99.882	130.903
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-99.882	130.903
	Udbytte	0	0
		-99.882	130.903

**Balance pr. 30/9 2018**

Note		30/9 2018	30/9 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	9.685	19.370
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>9.685</b>	<b>19.370</b>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>9.685</b>	<b>19.370</b>
	Varelager	4.695.172	4.712.572
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>4.695.172</b>	<b>4.712.572</b>
	Debitorer	116.328	12.959
	Deposita	30.000	30.000
	Mellemregning tilknyttede selskaber	183.027	356.932
3	Udskudt skatteaktiv	28.881	1.305
	Periodeafgrænsningsposter	0	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>358.236</b>	<b>401.196</b>
	Likvide beholdninger	17.469	11.344
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>17.469</b>	<b>11.344</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.070.877</b>	<b>5.125.112</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.080.562</b>	<b>5.144.482</b>

Balance pr. 30/9 2018

Note		30/9 2018	30/9 2017
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.815.416	2.915.298
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.940.416</u>	<u>3.040.298</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kassekredit	945.971	1.119.657
	Kreditorer	0	87.840
	Anden gæld	976.730	700.621
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	46.297
	Gæld til anpartshaver	7.520	3.913
	Mellemregning med moderselskab	<u>209.925</u>	<u>145.856</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.140.146</u>	<u>2.104.184</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.140.146</u>	<u>2.104.184</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>5.080.562</u>	<u>5.144.482</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	443.408	427.559
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	26.145	14.675
Andre personaleomkostninger	2.689	300
	<u>472.242</u>	<u>442.534</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<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	0	46.297
Udskudt skat, regulering	-27.576	-2.131
	<u>-27.576</u>	<u>44.166</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>28.881</u>	<u>1.305</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver	
		Driftsmidler og inventar	Indretning, lejede lokaler
	Anskaffelsessum pr. 1/10 2017	60.617	96.851
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/9 2018</b>	<b>60.617</b>	<b>96.851</b>
	Afskrivninger pr. 1/10 2017	60.617	77.481
	Afskrivninger i året	0	9.685
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	<b>Afskrivninger pr. 30/9 2018</b>	<b>60.617</b>	<b>87.166</b>
	<b>Bogført værdi pr. 30/9 2018</b>	<b>0</b>	<b>9.685</b>

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/10 2017	125.000	2.915.298	0	3.040.298
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-99.882	0	-99.882
	<b>Egenkapital pr. 30/9 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>2.815.416</b>	<b>0</b>	<b>2.940.416</b>

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

Der er udstedt virksomhedspant, kr. 700.000 til sikkerhed for banklån og kassekredit, kr. 945.971.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Dillen Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en månedlig ydelse på kr. 12.494. Huslejekontrakten har en opsigelsesperiode på 3 måneder.

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