

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

Dillen Holding ApS

Lucernevej 52, 2610 Rødovre

CVR-nr. 27 63 60 12

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

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²³12 2017.



Dirigent

Lars Weidick

Hjemstedskommune: Rødovre

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er gennem ejerandele i andre selskaber at drive virksomhed med handel og industri og anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

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. -18.903 og en egenkapital på kr. 2.827.487. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er tilfredsstillende set i relation til de p.t. værende markedsbetingelser.

Ledespåtegning

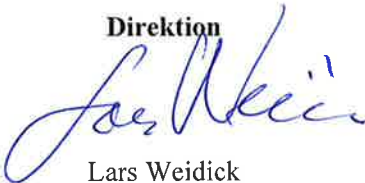
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016 for Dillen Holding ApS.

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.

København, den 20. februar 2017

Direktion

Lars Weidick

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Dillen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dillen Holding ApS for regnskabsåret 1/10 2015 - 30/9 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 revisorers 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 20. februar 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 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 produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Koncerngoodwill er målt til anskaffelsessum med fradrag af foretagne afskrivninger.

Koncerngoodwill afskrives over 5 år.

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

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.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	-802
3	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	<u>-21.073</u>	<u>-40.752</u>
		-21.073	-41.554
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-21.073	-41.554
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-21.073	-41.554
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	2.781	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	-18.292	-41.554
2	Beregnete skatter	<u>-611</u>	<u>176</u>
	Årets resultat	<u>-18.903</u>	<u>-41.378</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	2.170	-626
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-21.073</u>	<u>-40.752</u>
		<u>-18.903</u>	<u>-41.378</u>

Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>2.842.762</u>	<u>2.863.835</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.842.762</u>	<u>2.863.835</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.842.762</u>	<u>2.863.835</u>
2	Udskudt skatteaktiv	0	176
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	<u>141.827</u>	<u>139.046</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>141.827</u>	<u>139.222</u>
	Likvide beholdninger	<u>117</u>	<u>117</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>117</u>	<u>117</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>141.944</u>	<u>139.339</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.984.706</u></u>	<u><u>3.003.174</u></u>

Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.857.762	1.878.835
	Overført til næste år	844.725	842.555
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>2.827.487</u>	<u>2.846.390</u>
2	Udskudt skat	0	0
	Hensættelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	130.969	130.969
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	435	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	20.815	20.815
	Anden gæld	5.000	5.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>157.219</u>	<u>156.784</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>157.219</u>	<u>156.784</u>
	Passiver i alt	<u>2.984.706</u>	<u>3.003.174</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	435	0
Selskabsskat i datterselskaber	0	0
	<u>435</u>	<u>0</u>
Udskudt skat, regulering	176	-176
	<u>611</u>	<u>-176</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>-176</u>
3 Anlægsaktiver		Kapital- andele i dattersel- skaber
Anskaffelsessum pr. 1/10 2015		<u>985.000</u>
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/9 2016		<u>985.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2015		1.878.835
Opskrivninger i året		80.917
Nedskrivninger i året		-101.990
Udloddet udbytte		<u>0</u>
Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2016		<u>1.857.762</u>
Bogført værdi pr. 30/9 2016		<u>2.842.762</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/9 16</u>	<u>Resultat efter skat 2015/16</u>
Togdillen ApS	100%	125.000	860.000	2.909.395	80.917
Happy Welness ApS (Rødovre)	100%	125.000	125.000	-66.633	-101.990
		<u>250.000</u>	<u>985.000</u>	<u>2.842.762</u>	<u>-21.073</u>

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2015	125.000	842.555	1.878.835	0	2.846.390
Udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	2.170	-21.073	0	-18.903
Egenkapital pr. 30/9 2016	<u>125.000</u>	<u>844.725</u>	<u>1.857.762</u>	<u>0</u>	<u>2.827.487</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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