

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))



Dillen Holding ApS

Lucernevej 52, 2610 Rødovre


CVR-nr. 27 63 60 12

Årsrapport for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁴ /2 2018.



Dirigent

Lars Weidick

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er gennem ejerandele i andre selskaber at drive virksomhed med handel og industri.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17. Årsrapporten for 2016/17 udviser et resultat på kr. 84.126 og en egenkapital på kr. 2.911.613. Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er tilfredsstillende set i relation til de p.t. værende markedsbetingelser.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2016 - 30/9 2017 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 22. februar 2018

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 2016 - 30/9 2017 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 22. februar 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 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.

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

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

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.

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

Finansielle anlægsaktiver

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 2016 - 30/9 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	0	0
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	0	0
2	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	84.127	-21.073
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	0	2.781
	Renteudgifter	<u>-1</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	84.126	-18.292
3	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>-611</u>
	Årets resultat	<u>84.126</u>	<u>-18.903</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1	2.170
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>84.127</u>	<u>-21.073</u>
		<u>84.126</u>	<u>-18.903</u>

Balance pr. 30/9 2017

Note		30/9 2017	30/9 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.941.889	1.857.762
	Overført til næste år	844.724	844.725
	Afsat udbytte	0	0
4	Egenkapital i alt	<u>2.911.613</u>	<u>2.827.487</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensættelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	0	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	435
	Gæld til tilknyttede virksomheder	45.173	20.815
	Anden gæld	<u>135.969</u>	<u>135.969</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>181.142</u>	<u>157.219</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>181.142</u>	<u>157.219</u>
	Passiver i alt	<u><u>3.092.755</u></u>	<u><u>2.984.706</u></u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16			
	kr.	kr.			
1 Personaleudgifter					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
2 Anlægsaktiver		Kapital- andele i dattersel- skaber			
Anskaffelsessum pr. 1/10 2016		<u>985.000</u>			
Tilgang		0			
Afgang		<u>0</u>			
Anskaffelsessum pr. 30/9 2017		<u>985.000</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 1/10 2016		1.857.762			
Opskrivninger i året		130.903			
Nedskrivninger i året		-46.776			
Udloddet udbytte		<u>0</u>			
Op- og nedskrivninger pr. 30/9 2017		<u>1.941.889</u>			
Bogført værdi pr. 30/9 2017		<u>2.926.889</u>			
		Resultat efter skat			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/9 17</u>	<u>2016/17</u>
Togdillen ApS	100%	125.000	860.000	3.040.298	130.903
Happy Wellness ApS	100%	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>-113.409</u>	<u>-46.776</u>
(Rødovre)		<u>250.000</u>	<u>985.000</u>	<u>2.926.889</u>	<u>84.127</u>
3 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat				0	435
Selskabsskat i datterselskaber				<u>0</u>	<u>0</u>
				0	435
Udskudt skat, regulering				<u>0</u>	<u>176</u>
				<u>0</u>	<u>611</u>
Den samlede udskudte skat andrager				<u>0</u>	<u>0</u>

4	Egenkapital	Overførsel til reserve for nettoop-				I alt
		Selskabs- kapital	Overført resultat	skrivning	Udbytte	
	Egenkapital pr. 1/10 2016	125.000	844.725	1.857.762	0	2.827.487
	Udbytte	0	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-1	84.127	0	84.126
	Egenkapital pr. 30/9 2017	125.000	844.724	1.941.889	0	2.911.613

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.