

ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL)

Topstykket 13
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2016

Henrik Willert
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL)
Topstykket 13
3460 Birkerød

Telefonnummer: 44360000
Fax: 44360001

CVR-nr: 16779792
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Rådhusstorvet 1
3520 Farum

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2015 for ID-MARKING A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 23/05/2016

Direktion

Henrik Willert

Bestyrelse

Betina Chanette Saabye Willert

Henrik Willert

Else Marie Willert

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet fravælger fortsat revision for det kommende år, da betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet aktiviteter har i lighed med tidligere år været produktion og salg af transfers, etiketter og skilte.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 202.004, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 4.105.680, og en egenkapital på kr. 1.781.935.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Der er foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger under henvisning til ÅRL § 32.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta kursgevinster/tab realiserede som urealiserede mv.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med WILLERT HOLDING ApS og WILLERT EJENDOMME ApS.

BALANCEN

AKTIVER:

Materielle anlægsaktiver:

Indretning lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn- tagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amoriseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER:

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuel skat og 22% for udskudt skat

Der afsættes ikke negativ udskudt skat af skattemæssige underskud.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.298.544	2.025.810
Personaleomkostninger	1	-1.830.148	-1.864.041
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-164.580	-100.655
Resultat af ordinær primær drift		303.816	61.114
Andre finansielle indtægter		28.014	31.186
Øvrige finansielle omkostninger		-68.129	-56.376
Ordinært resultat før skat		263.701	35.924
Skat af årets resultat	2	-61.697	-8.355
Årets resultat		202.004	27.569
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		210.000	0
Overført resultat		-7.996	27.569
I alt		202.004	27.569

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		678.001	587.453
Indretning af lejede lokaler		122.767	132.895
Materielle anlægsaktiver i alt	3	800.768	720.348
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.121	3.128
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.121	3.128
Anlægsaktiver i alt		803.889	723.476
Fremstillede varer og handelsvarer		272.936	290.397
Varebeholdninger i alt		272.936	290.397
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		802.522	880.942
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		203.568	578.952
Periodeafgrænsningsposter		41.685	39.447
Tilgodehavender i alt		1.047.775	1.499.341
Likvide beholdninger		1.981.080	1.367.476
Omsætningsaktiver i alt		3.301.791	3.157.214
Aktiver i alt		4.105.680	3.880.690

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		600.000	600.000
Overført resultat		971.935	979.931
Forslag til udbytte		210.000	0
Egenkapital i alt	4	1.781.935	1.579.931
Hensættelse til udskudt skat		15.813	7.082
Hensatte forpligtelser i alt		15.813	7.082
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.716	118.082
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.554.040	1.512.656
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		678.992	598.970
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		27.184	63.969
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.307.932	2.293.677
Gældsforpligtelser i alt		2.307.932	2.293.677
Passiver i alt		4.105.680	3.880.690

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	1.747.694	1.768.438
Pensionsbidrag	33.047	26.302
Andre omkostninger til social sikring	49.407	69.301
	1.830.148	1.864.041

Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitlig 5 heltidsansatte, mod 5 heltidsansatte i regnskabsåret 2014.

2. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	52.966	-12.344
Ændring af udskudt skat	8.731	20.699
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	61.697	8.355

Selskabet er sambeskattet med WILLERT EGENDOMSSELSKAB ApS og WILLERT HOLDING ApS.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	202.550	1.411.710
Tilgang	0	245.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	202.550	1.656.710
Af- og nedskrivning primo	69.655	824.257
Årets afskrivning	10.128	154.452
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	79.783	978.709
Regnskabsmæssig værdi ultimo	122.767	678.001

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	600.000	979.931	0	1.579.931
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-7.996	210.000	202.004
Egenkapital ultimo	600.000	971.935	210.000	1.781.935

Der er ikke sket ændringer i aktiekapitalen de sidste 5 år.

Aktiekapitalen er inddelt i en aktieklassse med 600 stk. á kr. 1.000.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for søsterselskabet Willert Ejendomsselskab ApS' gæld til DLR kredit A/S pr. 31/12 2015 på tkr. 3.420 kautitioner ID Marking A/S som selvskyldnerkautionist.

Til sikkerhed for søsterselskabet Willert Ejendomsselskab ApS' mellemværende overfor pengeinstitut kautitioner ID Marking A/S som selvskyldnerkautionist.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Willert Holding ApS
Trenkærvang 6
3460 Birkerød

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft transaktioner med nærtstående parter på markedsvilkår.

Gæld til selskabsdeltager

Gæld til selskabsdeltager er forrentet med 4,0 % p.a. Der er ikke aftalt nærmere omkring tilbagebetaling.