

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

Topstykket 13
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

08/05/2017

Henrik Willert
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL) Topstykket 13 3460 Birkerød Telefonnummer: 44360000 Fax: 44360001 CVR-nr: 16779792 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank Rådhusstorvet 1 3520 Farum
Revisor	Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed Thorsvej 6 2800 Kgs. Lyngby DK Danmark CVR-nr: 34274657 P-enhed: 1017910147

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 08/05/2017

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.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i ID-Marking A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ID-Marking A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, 08/05/2017

Karsten Andersen
Registreret revisor, Medlem af FSR - danske revisorer
Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed
CVR: 34274657

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 2016 udviser et resultat på kr. 188.549, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 3.411.318, og en egenkapital på kr. 1.760.484.

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.

Selskabet ønsker ikke at udarbejde pengestrømsopgørelse.

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 resultat-opgørelsen

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings 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 salgpris med fradrag af salgsomkostninger 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 salgpris 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 salgpris.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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 22% 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 finansiel 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.403.662	2.298.544
Personaleomkostninger	1	-1.956.352	-1.830.148
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-200.675	-164.580
Resultat af ordinær primær drift		246.635	303.816
Andre finansielle indtægter		812	28.014
Øvrige finansielle omkostninger		-1.782	-68.129
Ordinært resultat før skat		245.665	263.701
Skat af årets resultat	2	-57.116	-61.697
Årets resultat		188.549	202.004
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	210.000
Overført resultat		-11.451	-7.996
I alt		188.549	202.004

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.314.365	678.001
Indretning af lejede lokaler		112.639	122.767
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.427.004	800.768
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.367	3.121
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.367	3.121
Anlægsaktiver i alt		1.430.371	803.889
Fremstillede varer og handelsvarer		264.612	272.936
Varebeholdninger i alt		264.612	272.936
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		741.942	802.522
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		153.245	203.568
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		12.547	0
Periodeafgrænsningsposter		27.402	41.685
Tilgodehavender i alt		935.136	1.047.775
Likvide beholdninger		781.199	1.981.080
Omsætningsaktiver i alt		1.980.947	3.301.791
Aktiver i alt		3.411.318	4.105.680

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		600.000	600.000
Overført resultat		960.484	971.935
Forslag til udbytte		200.000	210.000
Egenkapital i alt		1.760.484	1.781.935
Hensættelse til udskudt skat		51.406	15.813
Hensatte forpligtelser i alt		51.406	15.813
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.931	47.716
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	1.554.040
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.537.201	678.992
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		35.296	27.184
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.599.428	2.307.932
Gældsforpligtelser i alt		1.599.428	2.307.932
Passiver i alt		3.411.318	4.105.680

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.848.329	1.747.694
Pensionsbidrag	41.021	33.047
Andre omkostninger til social sikring	67.002	49.407
	1.956.352	1.830.148

Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitlig 6 heltidsansatte, mod 5 heltidsansatte i regnskabsåret 2015.

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	18.495	52.966
Ændring af udskudt skat	35.593	8.731
Regulering vedrørende tidligere år	3.028	0
	57.116	61.697

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	1.656.710
Tilgang	0	826.911
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	202.550	2.483.621
Af- og nedskrivning primo	79.783	978.709
Årets afskrivning	10.128	190.547
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	89.911	1.169.256
Regnskabsmæssig værdi ultimo	112.639	1.314.365

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for søsterselskabet Willert Ejendomsselskab ApS' gæld til DLR kredit A/S pr. 31/12 2016 på tkr. 3.420 kationerer ID Marking A/S som selvskyldnerkautionist.

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