

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

Topstykket 13  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**28/05/2018**

**Henrik Willert**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL) Topstykket 13 3460 Birkerød  Telefonnummer: 44360000 Fax: 44360001  CVR-nr: 16779792 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Rådhusstorvet 1 3520 Farum
<b>Revisor</b>	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 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 28/05/2018

## 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 finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL)

Vi har opstillet årsregnskabet for ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL) for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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, 28/05/2018

Karsten Andersen , mne18239  
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 2017 udviser et resultat på kr. 92.213, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 3.390.668, og en egenkapital på kr. 1.652.697.

## 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.

### 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 acontoskatte.



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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.338.538</b>	<b>2.403.662</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.868.567	-1.956.352
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-313.785	-200.675
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>156.186</b>	<b>246.635</b>
Andre finansielle indtægter .....		11.692	812
Øvrige finansielle omkostninger .....		-49.562	-1.782
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>118.316</b>	<b>245.665</b>
Skat af årets resultat .....	2	-26.103	-57.116
<b>Årets resultat .....</b>		<b>92.213</b>	<b>188.549</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-107.787	-11.451
<b>I alt .....</b>		<b>92.213</b>	<b>188.549</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.241.988	1.314.365
Indretning af lejede lokaler .....		102.511	112.639
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.344.499</b>	<b>1.427.004</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		3.532	3.367
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.532</b>	<b>3.367</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.348.031</b>	<b>1.430.371</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		437.225	264.612
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>437.225</b>	<b>264.612</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		654.953	741.942
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		149.565	153.245
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0	12.547
Periodeafgrænsningsposter .....		26.133	27.402
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>830.651</b>	<b>935.136</b>
Likvide beholdninger .....		774.761	781.199
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.042.637</b>	<b>1.980.947</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.390.668</b>	<b>3.411.318</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		600.000	600.000
Overført resultat .....		852.697	960.484
Forslag til udbytte .....		200.000	200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.652.697</b>	<b>1.760.484</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		55.456	51.406
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>55.456</b>	<b>51.406</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		175.734	26.931
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.043.746	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		422.057	1.537.201
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		40.978	35.296
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.682.515</b>	<b>1.599.428</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.682.515</b>	<b>1.599.428</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.390.668</b>	<b>3.411.318</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.736.293	1.848.329
Pensionsbidrag	56.232	41.021
Andre omkostninger til social sikring	76.042	67.002
	<b>1.868.567</b>	<b>1.956.352</b>

Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitlig 6 heltidsansatte, mod 6 heltidsansatte i regnskabsåret 2016.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	22.053	18.495
Ændring af udskudt skat	4.050	35.593
Regulering vedrørende tidligere år	0	3.028
	<b>26.103</b>	<b>57.116</b>

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

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning lejede lokaler</b>	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	202.550	2.483.621
Tilgang	0	231.280
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>202.550</b>	<b>2.714.901</b>
Af- og nedskrivning primo	89.911	1.169.256
Årets afskrivning	10.128	303.657
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>100.039</b>	<b>1.472.913</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>102.511</b>	<b>1.241.988</b>

#### **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 2017 på tkr. 3.078 kautionerer ID Marking A/S som selvskyldnerkautionist.

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