

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

Topstykket 13  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

**28/05/2019**

**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  CVR-nr: 16779792 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018
<b>Revisor</b>	Karsten Andersen Registreret Revisionsvirksomhed Thorsvej 6 2800 Kgs. Lyngby DK Danmark CVR-nr: 34274657 P-enhed: 1017910147

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for ID-MARKING A/S - (JOHS. THEJLL).

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Birkerød, den 28/05/2019

## Direktion

Henrik Willert

## Bestyrelse

Betina Chanette Saabye Willert

Henrik Willert

Sebrina Willert

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i ID-MARKING A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for ID-MARKING A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsens beretning, 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 i regnskab og regnskabsafklæggelse 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.

Kongens Lyngby, 28/05/2019

Karsten Jens 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 2018 udviser et resultat på kr. 195.084, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 2.678.818, og en egenkapital på kr. 1.647.781.

## 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>2.434.850</b>	<b>2.338.538</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.839.124	-1.868.567
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-324.664	-313.785
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>271.062</b>	<b>156.186</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.249	11.692
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-21.718	-49.562
Andre finansielle omkostninger .....		-1.063	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>250.530</b>	<b>118.316</b>
Skat af årets resultat .....	2	-55.446	-26.103
<b>Årets resultat .....</b>		<b>195.084</b>	<b>92.213</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-4.916	-107.787
<b>I alt .....</b>		<b>195.084</b>	<b>92.213</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		966.980	1.241.988
Indretning af lejede lokaler .....		92.385	102.511
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.059.365</b>	<b>1.344.499</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.352	3.532
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.352</b>	<b>3.532</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.061.717</b>	<b>1.348.031</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		220.949	437.225
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>220.949</b>	<b>437.225</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		882.865	654.953
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	149.565
Periodeafgrænsningsposter .....		78.242	26.133
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>961.107</b>	<b>830.651</b>
Likvide beholdninger .....		435.045	774.761
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.617.101</b>	<b>2.042.637</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.678.818</b>	<b>3.390.668</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		600.000	600.000
Overført resultat .....		847.781	852.697
Forslag til udbytte .....		200.000	200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.647.781</b>	<b>1.652.697</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		28.600	55.456
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>28.600</b>	<b>55.456</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.763	175.734
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		259.557	1.043.746
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		692.825	422.057
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		41.292	40.978
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.002.437</b>	<b>1.682.515</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.002.437</b>	<b>1.682.515</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.678.818</b>	<b>3.390.668</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.702.066	1.736.293
Pensionsbidrag	84.263	56.232
Andre omkostninger til social sikring	52.795	76.042
	<b>1.839.124</b>	<b>1.868.567</b>

Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitlig 6 heltidsansatte, mod 6 heltidsansatte i regnskabsåret 2017.

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	82.302	22.053
Ændring af udskudt skat	-26.856	4.050
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>55.446</b>	<b>26.103</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	202.552	2.714.901
Tilgang	0	39.525
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>202.552</b>	<b>2.754.429</b>
Af- og nedskrivning primo	100.039	1.472.913
Årets afskrivning	10.128	314.536
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>110.167</b>	<b>1.787.449</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>92.385</b>	<b>966.980</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 2018 på tkr. 2.736 kautionerer ID Marking A/S som selvskyldnerkautionist.

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

#### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	6