

Michael Kappelhøj
Registreret revisor

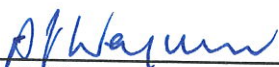
MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*

Danatex Farvekort & Agentur A/S
Holmensvej 6, 3600 Frederikssund
CVR. NR. 80 63 81 16

Årsrapport
1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære
Generalforsamling den 14. juni 2016



Anthony J. Weyman
Dirigent

Registreret revisor Michael Kappelhøj

Smidstrup Strandvej 69, 1.
3250 Gilleleje

Telefon 48 31 98 97

revisor@kappelhoj.dk
www.kappelhoj.dk

CVR-nr. DK 18485907

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger.....	3
Ledespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet.....	5
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Aktiver.....	10
Passiver.....	11
Noter til årsrapporten.....	12-15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danatex Farvekort & Agentur A/S
Holmensvej 6
3600 Frederikssund

Telefon: 47 38 56 00

Telefax: 47 38 56 01

www.danatex.com

CVR.-nr.: 80 63 81 16

Hjemsted: Frederikssund Kommune

Binavne:

Danatex Agentur A/S

Danatex Colour Cards A/S

Danatex Farvekort A/S

Direktion

Anthony J. Weyman

Bestyrelse

Michael James Weyman

Anthony J. Weyman

Ulla Weyman

Louise U. Weyman

Revision

Michael Kappelhøj

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Smidstrup Strandvej 69, 1.

3250 Gilleleje

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Danatex Farvekort og Agentur A/S

- Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 14. juni 2016


Direktion


Anthony Weyman
Direktør

Bestyrelse


Ulla Weyman
Formand


Louise U. Weyman


Michael James Weyman


Anthony J. Weyman

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Danatex Farvekort og Agentur A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Danatex Farvekort og Agentur A/S for regnskab året 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR- danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR- danske revisors Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger til vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

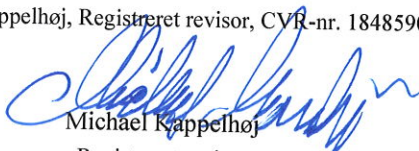
Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gilleleje, den 14. juni 2016

Michael Kappelhøj, Registreret revisor, CVR-nr. 18485907



Michael Kappelhøj

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Danatex Farvekort & Agentur A/S

Generelt

Årsrapporten for Danatex Farvekort og Agentur A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning.

Salgs og provisionsindtægter

Indregnes på resterhvervelsestidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Indeholder renter, kursreguleringer og låneomkostninger.

Skat af årets resultat.

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

../

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivning.

Anlægsaktiver, driftsmateriel og inventar optages til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der anvendes følgende åremål for afskrivning:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Inventar og driftsmidler m.v.	5 år

Anskaffelser under den skattemæssige grænse for småaktiver, afskrives i anskaffelsesåret

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

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

Tilgodehavender.

Tilgodehavender optages til bogført værdi med fradrag af hensættelser til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til dagspris på balancetidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

../

Danatex Farvekort & Agentur A/S

Anvendt regnskabspraksis fortsat..

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tulm Holding A/S

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

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

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 vil som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0 %.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

Danatex Farvekort & Agentur A/S

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Bruttofortjeneste	2.801.251	2.785.180
1 Personaleomkostninger	<u>-2.652.149</u>	<u>-2.108.113</u>
Resultat før af- og nedskrivninger	149.102	677.067
2 Afskrivninger	-148.732	-131.377
Resultat før finansielle poster	<u>370</u>	<u>545.690</u>
3 Finansielle indtægter	125.710	152.177
4 Finansielle omkostninger	<u>-112.649</u>	<u>-101.988</u>
Ordinært resultat før skat	13.432	595.879
5 Skat af årets resultat	<u>-6.405</u>	<u>-152.668</u>
Årets resultat	<u><u>7.027</u></u>	<u><u>443.211</u></u>
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	200.000	200.000
Overført resultat	<u>-192.973</u>	<u>243.211</u>
Resultatdisponering i alt	<u><u>7.027</u></u>	<u><u>443.211</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Danatex Farvekort & Agentur A/S

Note

AKTIVER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
7 Deposita	203.984	198.043
8 Indretning af lejede lokaler	503.965	305.606
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>707.949</u>	<u>503.649</u>
8 Materielle anlægsaktiver		
Driftsmidler og inventar	50.439	341.952
	<u>50.439</u>	<u>341.952</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>758.388</u>	<u>845.601</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Igangværende arbejder	0	0
Råvarer og hjælpematerialer	2.926.989	2.381.403
	<u>2.926.989</u>	<u>2.381.403</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	774.123	779.874
Andre tilgodehavender	0	3.906
Periodeafgrænsningsposter	0	0
	<u>774.123</u>	<u>783.780</u>
Likvide beholdninger	<u>1.224.382</u>	<u>1.139.551</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>4.925.494</u>	<u>4.304.734</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.683.882</u>	<u>5.150.335</u>

Balance pr. 31. december 2015

Danatex Farvekort & Agentur A/S

Note

PASSIVER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
9 EGENKAPITAL		
11 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført overskud	250.872	443.845
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Egenkapital i alt	<u>950.872</u>	<u>1.143.845</u>
10 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	24.102	29.188
Andre hensættelser	0	0
	<u>24.102</u>	<u>29.188</u>
12 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Selskabsskat	11.491	139.135
	<u>11.491</u>	<u>139.135</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Selskabsskat	0	0
Pengeinstitutter	0	0
Gæld tilknyttede virksomheder	2.981.887	2.684.945
Modtagne forudbetalinger	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.061.732	518.677
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Anden gæld	653.798	634.546
	<u>4.697.417</u>	<u>3.838.167</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>4.708.908</u>	<u>3.977.302</u>
PASSIVER I ALT	<u>5.683.882</u>	<u>5.150.335</u>
13 Nærtstående parter		
14 Pantsætninger		
15 Eventualforpligtelser		
16 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		

Noter

Danatex Farvekort & Agentur A/S

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.517.264	2.048.886
Pensioner	202.324	173.618
Andre omkostninger til social sikring	51.983	42.154
Lønrefusioner	-119.422	-156.545
	<u>2.652.149</u>	<u>2.108.113</u>
Personaleomkostninger er fordelt på følgende poster:		
Direktion og bestyrelse	1.031.402	1.045.895
Produktionsomkostninger	1.620.748	1.062.218
	<u>2.652.149</u>	<u>2.108.113</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	43.199	24.201
Driftsmateriel og inventar	25.068	107.176
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	80.465	0
I alt	<u>148.732</u>	<u>131.377</u>
3 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra anlægsaktiver	0	0
Andre finansielle indtægter	125.710	152.177
	<u>125.710</u>	<u>152.177</u>
4 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver (tilgodehavender)	0	0
Andre finansielle omkostninger	112.649	101.988
	<u>112.649</u>	<u>101.988</u>

.../

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	11.491	139.135
Årets ændring i udskudt skat	-5.086	13.533
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>6.405</u>	<u>152.668</u>

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab.

Materielle anlægsaktiver

6 Deposita

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kostpris primo	198.043	192.275
Årets tilgang	5.941	5.768
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>203.984</u>	<u>198.043</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>203.984</u>	<u>198.043</u>

7 Indretning af lejede lokaler

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kostpris primo	524.357	305.450
Årets tilgang	241.558	218.907
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>765.915</u>	<u>524.357</u>
Afskrivninger primo	218.751	194.550
Årets afskrivninger	43.199	24.201
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>261.950</u>	<u>218.751</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>503.965</u>	<u>305.606</u>

.../

8 Driftsmidler og inventar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kostpris primo	2.005.256	2.005.256
Årets tilgang	32.020	0
Årets afgang	-393.580	0
Kostpris ultimo	<u>1.643.696</u>	<u>2.005.256</u>
Afskrivninger primo	1.663.304	1.556.128
Årets afskrivninger	25.068	107.176
Afskrivninger på afhændede aktiver	-95.115	0
Afskrivninger ultimo	<u>1.593.257</u>	<u>1.663.304</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>50.439</u>	<u>341.952</u>
Tab ved salg af driftsmidler	<u>80.465</u>	<u>0</u>

9 Egenkapitalopgørelse

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til årets resultatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
Aktiekapital	500.000			500.000
Overført resultat	443.845		-192.973	250.872
Henlagt til udbytte	200.000	-200.000	200.000	200.000
EK ultimo	<u>1.143.845</u>	<u>-200.000</u>	<u>7.027</u>	<u>950.872</u>

10 Hensættelser til udskudt skat

Under forudsætning af positiv indtjening og uændret beskatningsprocent, er beløbet beregnet således:

Driftsmidler	Bogført værdi	Skattemæssig værdi	Forskel
Driftsmidler	50.439	88.736	-38.297
Indretning af lejede lokaler	503.965	356.112	147.853
Skattemæssigt underskud			0
Beregningsgrundlag			<u>109.556</u>
Udskudt skat 22,0 % ovenstående udgør			24.102
Eventualskat primo 23,5 %			<u>29.188</u>
Forskydning			<u>-5.086</u>

.../

11 Ændringer i selskabskapitalen inden for de seneste 5 år

Aktieselskabskapital

Aktiekapitalen udgør kr 500.000

Kapitalen er uændret de seneste 5 år

12 Langfristede gældsforpligtelser

Af selskabets samlede gældsforpligtelser forfalder alle poster inden 5 år efter balancetidspunktet.

13 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Danatex Farvekort og Agentur A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Tulm Holding A/S, der er hovedaktionær

Øvrige nærtstående parter

Anthony J. Weyman, direktør og bestyrelsesmedlem

Michael James Weyman, bestyrelsesmedlem

Ulla Weyman, bestyrelsesmedlem (formand)

Louise U. Weyman, bestyrelsesmedlem

Ejendommen Holmensvej 6, Frederikssund som lejes af selskabet, ejes af Anthony J. Weyman privat.

Bella Trading, der ejes af Ulla Weyman privat.

Transaktioner med nærtstående parter

Anthony J. Weyman, udlejer ejendommen Holmensvej 6, Frederikssund til selskabet
Ejendommen lejes på markedsmæssige vilkår.

Selskabet har i årets løb haft lån hos Tulm Holding A/S og hos Bella Trading, lånene forrentes med diskontoen med tillæg på 4 %.

Der har herudover ikke i årets løb, bortset fra normalt ledelsesvederlag været gennemført væsentlige transaktioner med nærtstående parter.

Ejerforhold:

Tulm Holding A/S, cvr. nr. 19730344 ejer hele selskabskapitalen og hele stemmeretten.

14 Pantsætninger , Leasingforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er indgået operationel leasingaftale med Konzept Leasing Flex for et stk. personbil med resterende ydelser på i alt tkr. 242 som forfalder indenfor de næste 3 år.

15 Eventualforpligtelser

Ingen

16 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets producerer og afsætter træbeskyttelsesfarvekort og vifter samt display materiale.
Herudover repræsenterer selskabet udenlandske leverandører af farvekort, farvesystemer og tilhørende software.