



Pro-Glue A/S
Naurbjergvej 1, Naurbjerg, 4623 Ll. Skensved

CVR-nr. 11 71 42 18

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. oktober 2016

Peter Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. september 2015 - 31. august 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Pro-Glue A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ll. Skensved, den 5. oktober 2016

Direktion

Jørgen Thaulov

Bestyrelse

Peter Sørensen
formand

Lena Birgitta Zelander

Jørgen Thaulov

Preben Erik Andersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionæren i Pro-Glue A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Pro-Glue A/S for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 5. oktober 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Birgit Sode

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Pro-Glue A/S
Naurbjergvej 1
Naurbjerg
4623 Ll. Skensved

Telefon: 56 16 90 15
Telefax: 56 16 98 92
Hjemmeside: www.proglue.dk
E-mail: info@proglue.dk

CVR-nr.: 11 71 42 18
Stiftet: 18. december 1969
Hjemsted: Solrød
Regnskabsår: 1. september - 31. august
47. regnskabsår

Bestyrelse

Peter Sørensen, formand
Lena Birgitta Zelander
Jørgen Thaulov
Preben Erik Andersen

Direktion

Jørgen Thaulov

Revision

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

JØT Holding ApS

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	9.096.431	8.499
2 Personaleomkostninger	-6.255.141	-5.916
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-346.659	-342
Driftsresultat	2.494.631	2.241
Andre finansielle indtægter	4.578	3
Øvrige finansielle omkostninger	-169.832	-149
Resultat før skat	2.329.377	2.095
3 Skat af årets resultat	-515.356	-511
Årets resultat	1.814.021	1.584
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.000
Overføres til overført resultat	314.021	584
Disponeret i alt	1.814.021	1.584

Balance 31. august

Aktiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Software	0	5
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>5</u>
Grunde og bygninger	5.271.940	5.371
Produktionsanlæg og maskiner	815.552	1.059
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.087.492</u>	<u>6.430</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.087.492</u>	<u>6.435</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	2.776.988	2.641
Varer under fremstilling	108.634	127
Fremstillede varer og handelsvarer	2.571.413	2.085
Varebeholdninger i alt	<u>5.457.035</u>	<u>4.853</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.700.496	5.673
Andre tilgodehavender	2.686	0
Periodeafgrænsningsposter	95.375	2
Tilgodehavender i alt	<u>3.798.557</u>	<u>5.675</u>
Likvide beholdninger	<u>2.759.402</u>	<u>594</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.014.994</u>	<u>11.122</u>
Aktiver i alt	<u>18.102.486</u>	<u>17.557</u>

Balance 31. august

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
5 Reserve for opskrivninger	3.330.235	3.202
6 Overført resultat	3.279.347	3.093
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.000
Egenkapital i alt	9.109.582	8.295
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.054.423	1.076
Hensatte forpligtelser i alt	1.054.423	1.076
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.381.164	2.553
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.381.164	2.553
Kortfristet del af langfristet gæld	167.547	164
Gæld til pengeinstitutter	1.100.448	754
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.439.518	2.479
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.118	12
Selskabsskat	422.179	400
Anden gæld	2.423.507	1.824
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.557.317	5.633
Gældsforpligtelser i alt	7.938.481	8.186
Passiver i alt	18.102.486	17.557
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet udvikler og producerer vandbaseret lim til industrien. Selskabet forhandler endvidere en del andre limprodukter til samme kundegruppe.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.394.093	5.033
Pensioner	636.158	609
Andre omkostninger til social sikring	49.193	51
Personaleomkostninger i øvrigt	175.697	223
	6.255.141	5.916
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	10

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	536.540	501
Årets regulering af udskudt skat	-21.184	10
	515.356	511

4. Virksomhedskapital

	31/8 2016 kr.	31/8 2015 t.kr.
Virksomhedskapital primo	1.000.000	1.000
	1.000.000	1.000

Aktiekapitalen består af:

10 aktier a 1.000 kr.

18 aktier a 5.000 kr.

40 aktier a 10.000 kr.

10 aktier a 50.000 kr.

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	31/8 2016 kr.	31/8 2015 t.kr.
5. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	3.202.149	3.202
Ændring i udskudt skat af reserve for opskrivninger primo	128.086	0
	<u>3.330.235</u>	<u>3.202</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.093.412	2.509
Årets overførte overskud eller underskud	314.021	584
Ændring i udskudt skat af reserve for opskrivninger primo	-128.086	0
	<u>3.279.347</u>	<u>3.093</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	1.000.000	1.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-1.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>1.000</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.549 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. august 2016 udgør 5.272 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 395 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

9. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået leasingkontrakter af personbiler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 303 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 40 måneder og en samlet restleasingydelse på 764 t.kr.

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JØT Holding ApS, CVR-nr. 33 08 35 13 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pro-Glue A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi på omvurderingstidspunktet med fradrag af efterfølgende akkumulerede af- og nedskrivninger. Dagsværdien er baseret på estimeret handelsværdi, og der foretages løbende revurdering heraf, således at den regnskabsmæssige værdi ikke afviger væsentligt fra ejendommens dagsværdi på balancetidspunktet. Opskrivningen med fradrag af udskudt skat bindes direkte på egenkapitalen under reserve for opskrivninger.

For bygninger er afskrivningsgrundlaget den opskrevne værdi opgjort på tidspunktet for opskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-25 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kalkulerede fremstillingspriser uden tillæg af indirekte omkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Pro-Glue A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.