

Pro-Tex A/S

Silkeborgvej 259
Lund
8700 Horsens

CVR-nr. 20288884

Årsrapport 2016/17

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13-03-2018

Kim Lorentsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Pro-Tex A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 for Pro-Tex A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lund, den 28-02-2018

Direktion

Kim Lorentsen

Bestyrelse

Karin Nøhr Lorentsen

Kim Lorentsen

Anders Nøhr Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Pro-Tex A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pro-Tex A/S for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der under regnskabsposten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" indgår enkelt debitor med væsentlig overforfalden saldo. Vi henviser til note 10 i regnskabet, hvoraf fremgår ledelsens vurdering af forholdet og hvorfor der ikke er foretaget hensættelse til imødegåelse af tab. Vi er enig med ledelsen i beskrivelsen af usikkerheden.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 28-02-2018

LP Revision & rådgivning

CVR-nr. 16368342

Leon Pinholt
Statsautoriseret revisor
mne10726

Pro-TeX A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Pro-TeX A/S Silkeborgvej 259 Lund 8700 Horsens
CVR-nr.	20288884
Stiftelsesdato	01-09-1997
Hjemsted	Horsens
Regnskabsår	01-10-2016 - 30-09-2017
Bestyrelse	Karin Nøhr Lorentsen Kim Lorentsen Anders Nøhr Jensen
Direktion	Kim Lorentsen
Revisor	LP Revision & rådgivning Mylius Erichsensvej 3 7100 Vejle CVR-nr.: 16368342

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet forhandler og producerer produkter til bygge- og entreprenørbranchen og dækker i dag følgende områder, mørtler og betoner af alle typer til murer og entreprenørbranchen, specialprodukter til betonreovering, vandtætnings- og beskyttelsesprogram, epoxy og gulvprodukter, fugeprogram samt udvendigt facadeisoleringsprogram, endvidere foretages produktion for andre leverandører.

Usikkerhed ved indregning eller måling

I regnskabsposten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" indgår tilgodehavende hos enkelt kunde t.kr. 1.272.

Kunden der har fået særlige kreditbetingelser har trukket betalingerne ud over det aftalte, hvilket skyldes at en stor leverance hos kunden er udskudt væsentligt.

Kunden har oplyst, at der leveres nu og med afslutning ultimo marts 2018, herefter vil der succesivt ske indbetalinger fra kunden til nedbringelse af tilgodehavendet, til normalt gældende kreditbetingelser.

Ud fra en vurdering af modtagne oplysninger fra kunden, er det selskabets vurdering, at det fulde overforfaldne tilgodehavende vil indgå i perioden marts - maj 2018.

Der er således ikke, foretaget hensættelse til imødegåelse af tab på kunden.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2016 - 30-09-2017 udviser et resultat på kr. 398.914, og selskabets balance pr. 30-09-2017 udviser en balancesum på kr. 6.138.039, og en egenkapital på kr. 1.264.705.

Årets resultat for regnskabsåret 2016/17 er mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer for regnskabsåret 2017/18 en positiv udvikling i indtjeningen.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft en stigende omsætning og en forbedret indtjening i forhold til regnskabsåret 2015/16.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Pro-TeX A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0-50%
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-25%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og lønomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelsen måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.189.107	1.748.972
Personaleomkostninger	1	-1.374.973	-1.314.704
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-201.682	-191.410
Driftsresultat		612.452	242.858
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-10.065	-17.647
Finansielle indtægter	2	2.590	18.303
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-46.115	-32.932
Andre finansielle omkostninger		-159.948	-158.047
Resultat før skat		398.914	52.535
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		398.914	52.535
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		398.914	52.535
Resultatdisponering		398.914	52.535

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	2.461.322	2.566.187
Produktionsanlæg og maskiner	4	378.467	279.016
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	133.548	180.381
Materielle anlægsaktiver		2.973.337	3.025.584
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	0	9.811
Finansielle anlægsaktiver		0	9.811
Anlægsaktiver		2.973.337	3.035.395
Råvarer og hjælpematerialer		426.119	525.920
Fremstillede varer og handelsvarer		564.340	534.198
Varebeholdninger		990.459	1.060.118
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.076.387	984.567
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		59.235	51.925
Andre tilgodehavender		25.435	0
Periodeafgrænsningsposter		11.987	13.766
Tilgodehavender		2.173.044	1.050.258
Likvide beholdninger		1.199	1.199
Omsætningsaktiver		3.164.702	2.111.575
Aktiver		6.138.039	5.146.970

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		639.705	240.792
Egenkapital	8	1.264.705	865.792
Hensættelser til kapitalandele i tilknyttede virksomheder		254	0
Hensatte forpligtelser		254	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.518.184	1.585.709
Gæld til tilknyttede virksomheder		590.000	590.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		350.000	350.000
Leasingforpligtelser		24.244	68.470
Langfristede gældsforpligtelser	9	2.482.428	2.594.179
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		126.081	193.051
Gæld til banker		702.213	614.222
Leverandører af varer og tjenesteydelser		357.619	289.178
Gæld til tilknyttede virksomheder		705.581	249.466
Anden gæld		326.301	332.169
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		172.857	8.913
Kortfristede gældsforpligtelser		2.390.652	1.686.999
Gældsforpligtelser		4.873.080	4.281.178
Passiver		6.138.039	5.146.970
Usikkerhed ved indregning og måling	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	13		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.149.602	1.100.791
Pensioner	180.625	172.808
Andre omkostninger til social sikring	31.846	27.268
Andre personaleomkostninger	12.900	13.837
	1.374.973	1.314.704
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	4
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	2.590	18.303
	2.590	18.303
	2017	2016
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.690.670	3.690.670
Kostpris ultimo	3.690.670	3.690.670
Af- og nedskrivninger primo	-1.124.483	-1.019.618
Årets afskrivninger	-104.865	-104.865
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.229.348	-1.124.483
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.461.322	2.566.187
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.490.118	2.490.118
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	149.435	0
Kostpris ultimo	2.639.553	2.490.118
Af- og nedskrivninger primo	-2.211.102	-2.168.590
Årets afskrivninger	-49.984	-42.512
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.261.086	-2.211.102
Regnskabsmæssig værdi ultimo	378.467	279.016

Noter

	2017	2016		
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	679.540	572.140		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	137.400		
Afgang i årets løb	0	-30.000		
Kostpris ultimo	679.540	679.540		
Af- og nedskrivninger primo	-499.159	-485.126		
Årets afskrivninger	-46.833	-44.033		
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	30.000		
Af- og nedskrivninger ultimo	-545.992	-499.159		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	133.548	180.381		
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	106.256	128.240		
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	552.000	552.000		
Kostpris ultimo	552.000	552.000		
Af- og nedskrivninger primo	-542.189	-524.542		
Årets resultat	-10.065	-17.647		
Regulering jfr. regnskabspraksis	254	0		
Af- og nedskrivninger ultimo	-552.000	-542.189		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	9.811		
7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Pro-Industrigulve & Facader ApS	Horsens	100,00	-254	-10.065
			-254	-10.065
8. Egenkapitalopgørelse				
	Aktiekapital	Overført resultat	I alt	
Egenkapital primo	625.000	240.792	865.792	
Forslag til årets resultatdisponering		398.914	398.914	
	625.000	639.706	1.264.706	

Selskabskapitalen har været uændret de seneste fem år.

Noter

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	1.518.184	81.856	1.225.079
Gæld til tilknyttede virksomheder	590.000	0	590.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	350.000	0	350.000
Leasingforpligtelser	24.244	44.225	0
	2.482.428	126.081	2.165.079

Gæld til tilknyttet virksomhed samt til virksomhedsdeltagere og ledelse er på særlige afdragsvilkår, næste års afdrag fastsættes af ledelsen i debitorselskabet i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet.

10. Usikkerhed ved indregning og måling

I regnskabsposten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" indgår tilgodehavende hos enkelt kunde, t.kr. 1.272.

Kunden der har fået særlige kreditbetingelser har trukket betalingerne ud over det aftalte, hvilket skyldes at en stor leverance hos kunden er udskudt væsentligt.

Kunden har oplyst, at der leveres nu og med afslutning ultimo marts 2018, herefter vil der succesivt ske indbetalinger fra kunden til nedbringelse af tilgodehavendet, til normalt gældende kreditbetingelser.

Ud fra en vurdering af modtagne oplysninger fra kunden, er det selskabets vurdering, at det fulde overforfaldne tilgodehavende vil indgå i perioden marts - maj 2018.

Der er således ikke, foretaget hensættelse til imødegåelse af tab på kunden.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har for solgte produkter normal garanti- og produktansvar.

Selskabet er sambeskattet med danske selskaber og hæfter solidarisk for de selskabsskatter som vedrører sambeskatningen samt for eventuel kildekat på renter, royalties og udbytter.

Administrationsselskab i sambeskatning er Pro-Invest ANJ ApS.

Selskabet har indgået aftale om leje af kopimaskine, rest leje udgør t.kr. 33.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for lån i fast ejendom tkr. 1.634 er afgivet pant i grund og bygninger.

Til sikkerhed for selskabets engagement med kreditinstitut er afgivet virksomhedspant stor tkr. 800. Virksomhedspantet omfatter, simple fordringer/varedebitorer, drivmidler og andre hjælpstoffer samt varebeholdning.

13. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabets udskudte skatteaktiv udgør tkr. 564.

Selskabet har ud fra en vurdering af usikkerheden til, hvilken takt og åremål det udskudte skatteaktiv vil kunne udnyttes, valgt ikke at aktivere skatteaktivet.