

Pro-Tex A/S

Silkeborgvej 259
Lund
8700 Horsens

CVR-nr. 20288884

Årsrapport 2021/22

25. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22-03-2023

Kim Lorentsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Pro-Tex A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022 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. 30-09-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lund, den 22-02-2023

Direktion

Kim Lorentsen

Bestyrelse

Karin Nøhr Lorentsen
Formand

Kim Lorentsen
Medlem

Anders Nøhr Jensen
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Pro-Tex A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pro-Tex A/S for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2022, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022 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.

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 regnskabsbrugere 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.
- * 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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 22-02-2023

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	01-10-2021 - 30-09-2022
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 betonrenovering, vandtætnings- og beskyttelsesprogram, epoxy og gulvprodukter, fugeprogram samt udvendigt facadeisoleringsprogram, endvidere foretages produktion for andre leverandører til bygge- og entreprenørbranchen m.m.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2021 - 30-09-2022 udviser et resultat på kr. 380.402, og selskabets balance pr. 30-09-2022 udviser en balancesum på kr. 11.020.076, og en egenkapital på kr. 4.185.226.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret investeret i nyt produktionsanlæg, hvilket har forøget produktionskapaciteten væsentligt og ligeledes årets resultat, herudover er der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Pro-Tex A/S for 2021/22 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

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 i resultatopgørelsen alle 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

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre 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 eksklusiv moms, 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, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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	5-10 år	0-20%

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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventual forpligtelser.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Kostpris for varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 for betalte acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

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 sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		3.334.588	3.897.885
Personaleomkostninger	1	-2.158.330	-1.949.132
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-518.583	-416.537
Driftsresultat		657.675	1.532.216
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-7.319	-6.665
Andre finansielle indtægter	2	1.029	601
Finansielle omkostninger	3	-157.765	-150.293
Resultat før skat		493.620	1.375.859
Skat af årets resultat	4	-113.218	63.571
Årets resultat		380.402	1.439.430
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		380.402	1.439.430
Resultatdisponering		380.402	1.439.430

Balance 30. september 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	1.997.936	2.088.421
Produktionsanlæg og maskiner	6	3.488.833	3.454.254
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	546.836	469.216
Materielle anlægsaktiver		6.033.605	6.011.891
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8, 9	46.568	53.887
Deposita		570.000	500.000
Finansielle anlægsaktiver		616.568	553.887
Anlægsaktiver		6.650.173	6.565.778
Råvarer og hjælpematerialer		1.874.633	1.046.950
Fremstillede varer og handelsvarer		759.963	828.191
Varebeholdninger		2.634.596	1.875.141
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.720.958	1.481.583
Udskudte skatteaktiver		0	63.571
Andre tilgodehavender		0	15.644
Periodeafgrænsningsposter		13.150	27.370
Tilgodehavender		1.734.108	1.588.168
Likvide beholdninger		1.199	1.199
Omsætningsaktiver		4.369.903	3.464.508
Aktiver		11.020.076	10.030.286

Balance 30. september 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		3.560.226	3.179.825
Egenkapital		4.185.226	3.804.825
Hensættelser til udskudt skat	10	49.647	0
Hensatte forpligtelser		49.647	0
Gæld til realkreditinstitutter		2.031.267	2.150.140
Gæld til tilknyttede virksomheder		442.000	442.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		200.000	200.000
Leasingforpligtelser		1.727.976	1.617.721
Langfristede gældsforpligtelser	11	4.401.243	4.409.861
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		716.425	554.635
Gæld til banker		270.131	39.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser		641.802	660.405
Gæld til tilknyttede virksomheder		437.875	120.217
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		304.817	411.985
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		12.910	28.821
Kortfristede gældsforpligtelser		2.383.960	1.815.600
Gældsforpligtelser		6.785.203	6.225.461
Passiver		11.020.076	10.030.286
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Pro-Tex A/S

Egenkapitaloppførelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-10-2021	625.000	3.179.824	3.804.824
Årets resultat		380.402	380.402
Egenkapital 30-09-2022	625.000	3.560.226	4.185.226

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.780.757	1.596.791
Pensioner	267.580	249.290
Andre omkostninger til social sikring	76.128	52.427
Andre personaleomkostninger	33.865	50.624
	2.158.330	1.949.132
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	4
2. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.029	601
	1.029	601
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	37.158	30.871
Andre finansielle omkostninger	120.607	119.422
	157.765	150.293
4. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabskat	0	305.518
Årets ændring udskudt skat	113.218	-369.089
	113.218	-63.571

Selskabet har ud fra en vurdering af de fremtidige forventede resultater, herunder udnyttelse af skattemæssig underskud til fremførsel, valgt i 2020/21, at indregne værdien af udskudt skatteaktiv kr. 63.571 i balancen.

	2022	2021
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.737.229	3.690.670
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	14.380	46.559
Kostpris ultimo	3.751.609	3.737.229
Af- og nedskrivninger primo	-1.648.808	-1.543.943
Årets afskrivninger	-104.865	-104.865
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.753.673	-1.648.808
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.997.936	2.088.421

Noter

	2022	2021
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	4.115.423	3.044.095
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	306.017	3.145.738
Afgang i årets løb	0	-2.074.410
Kostpris ultimo	4.421.440	4.115.423
Af- og nedskrivninger primo	-661.169	-2.504.740
Årets afskrivninger	-271.438	-230.839
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	2.074.410
Af- og nedskrivninger ultimo	-932.607	-661.169
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.488.833	3.454.254
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	2.348.320	2.145.232
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.037.982	764.932
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	219.900	273.050
Kostpris ultimo	1.257.882	1.037.982
Af- og nedskrivninger primo	-568.766	-487.933
Årets afskrivninger	-142.280	-80.833
Af- og nedskrivninger ultimo	-711.046	-568.766
Regnskabsmæssig værdi ultimo	546.836	469.216
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	326.971	207.917
8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	552.000	552.000
Kostpris ultimo	552.000	552.000
Af- og nedskrivninger primo	-498.113	-491.448
Årets resultat	-7.319	-6.665
Af- og nedskrivninger ultimo	-505.432	-498.113
Regnskabsmæssig værdi ultimo	46.568	53.887

Noter

9. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Pro-Industrigulve & Facader ApS	Horsens	100,00	53.887	-6.665
			53.887	-6.665

10. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

	2022	2021
Udskudt skat / (skatteaktiv)	49.647	-63.571
Saldo ultimo	49.647	-63.571
Udskudt skat / (skatteaktiv) vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	215.205	261.299
Omsætningsaktiver	-6.039	-2.911
Skattemæssigt underskud	-159.519	-321.959
	49.647	-63.571

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkredit	2.031.267	124.530	1.567.308
Gæld til tilknyttede virksomheder	442.000	148.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	200.000	50.000	0
Leasingforpligtelser	1.727.976	393.895	683.733
	4.401.243	716.425	2.251.041

Kursværdi af gæld til realkredit udgør kr. 1.922.565.

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.

12. 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 kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Administrationselskab i sambeskatning er Pro-Invest ANJ ApS.

Skyldig skat i sambeskatning udgør kr. 0.

Selskabet har indgået aftale om leje af kopimaskine, rest leje udgør t.kr. 32.

Noter

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for lån i fast ejendom tkr. 2.165 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 hjælpeoffer samt varebeholdning.

Deposita tkr. 570 er lagt til sikkerhed for indgået finansielle leasingaftaler, restgæld pr. statusdagen tkr. 1.825.