

Pro-Tex A/S

Silkeborgvej 259
Lund
8700 Horsens

CVR-nr. 20288884

Årsrapport 2018/19

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-03-2020

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 01-10-2018 - 30-09-2019 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. 30-09-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lund, den 11-03-2020

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 01-10-2018 - 30-09-2019, 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. 30-09-2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019 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 12 i årsregnskabet, 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 11-03-2020

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	01-10-2018 - 30-09-2019
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.

Usikkerhed ved indregning eller måling

I regnskabsposten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" indgår tilgodehavende hos enkelt kunde t.kr. 768.

Kunden der har fået særlige kreditbetingelser, har ifølge det oplyste modtaget lånetilsagn fra eksterne långivere, tilgodehavendet forventes indbetalt ultimo marts - primo april 2020.

Der er ud fra ovenstående, ikke foretaget hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavendet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019 udviser et resultat på kr. 239.765, og selskabets balance pr. 30-09-2019 udviser en balancesum på kr. 5.693.799, og en egenkapital på kr. 2.009.338.

Årets resultat for regnskabsåret 2018/19 er mindre tilfredsstillende.

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

Årets resultat er påvirket af dekort til kunde på kr. 240.000, herudover er der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Pro-TEX A/S for 2018/19 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 eksklusive 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 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%

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.

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.

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 effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		1.946.669	2.339.618
Personaleomkostninger	1	-1.493.622	-1.488.653
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-190.457	-186.057
Driftsresultat		262.590	664.908
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		60.261	2.944
Andre finansielle indtægter	2	47.438	5.688
Finansielle omkostninger	3	-130.524	-168.670
Resultat før skat		239.765	504.870
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		239.765	504.870
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		239.765	504.870
Resultatdisponering		239.765	504.870

Balance 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	2.251.592	2.356.457
Produktionsanlæg og maskiner	5	626.224	321.011
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	108.576	109.812
Materielle anlægsaktiver		2.986.392	2.787.280
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7, 8	62.951	2.690
Finansielle anlægsaktiver		62.951	2.690
Anlægsaktiver		3.049.343	2.789.970
Råvarer og hjælpematerialer		390.916	463.585
Fremstillede varer og handelsvarer		621.712	536.296
Varebeholdninger		1.012.628	999.881
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.391.496	2.457.240
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.043
Andre tilgodehavender		10.858	23.153
Periodeafgrænsningsposter		28.610	30.773
Tilgodehavender		1.430.964	2.512.209
Likvide beholdninger		200.864	1.199
Omsætningsaktiver		2.644.456	3.513.289
Aktiver		5.693.799	6.303.259

Balance 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		1.384.338	1.144.574
Egenkapital	9	2.009.338	1.769.574
Hensættelser til udskudt skat	10	0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.358.340	1.438.333
Gæld til tilknyttede virksomheder		590.000	590.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		250.000	250.000
Langfristede gældsforpligtelser	11	2.198.340	2.278.333
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		81.688	105.795
Gæld til banker		0	550.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser		192.253	410.703
Gæld til tilknyttede virksomheder		910.258	779.874
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		271.130	291.259
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		30.792	117.059
Kortfristede gældsforpligtelser		1.486.121	2.255.352
Gældsforpligtelser		3.684.461	4.533.685
Passiver		5.693.799	6.303.259
Usikkerhed ved indregning og måling	12		
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	15		

Noter

	2018/19	2017/18
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.233.710	1.227.351
Pensioner	199.315	200.156
Andre omkostninger til social sikring	42.050	35.751
Andre personaleomkostninger	18.547	25.395
	1.493.622	1.488.653
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	4
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	47.438	5.688
	47.438	5.688
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	62.466	55.543
Andre finansielle omkostninger	68.058	113.127
	130.524	168.670
	2019	2018
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.690.670	3.690.670
Kostpris ultimo	3.690.670	3.690.670
Af- og nedskrivninger primo	-1.334.213	-1.229.348
Årets afskrivninger	-104.865	-104.865
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.439.078	-1.334.213
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.251.592	2.356.457
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.639.553	2.639.553
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	368.469	0
Kostpris ultimo	3.008.022	2.639.553
Af- og nedskrivninger primo	-2.318.542	-2.261.086
Årets afskrivninger	-63.256	-57.456
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.381.798	-2.318.542
Regnskabsmæssig værdi ultimo	626.224	321.011

Noter

	2019	2018
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	679.540	679.540
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	21.100	0
Afgang i årets løb	-21.675	0
Kostpris ultimo	678.965	679.540
Af- og nedskrivninger primo	-569.728	-545.992
Årets afskrivninger	-22.336	-23.736
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	21.675	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-570.389	-569.728
Regnskabsmæssig værdi ultimo	108.576	109.812

Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden

0	84.272
---	--------

7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	552.000	552.000
Kostpris ultimo	552.000	552.000
Af- og nedskrivninger primo	-549.310	-552.254
Årets resultat	60.261	2.944
Af- og nedskrivninger ultimo	-489.049	-549.310
Regnskabsmæssig værdi ultimo	62.951	2.690

8. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Pro-Industrigulve & Facader ApS	Horsens	100,00	62.951	60.261
			62.951	60.261

9. Egenkapitalopgørelse

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	625.000	1.144.574	1.769.574
Forslag til årets resultatdisponering		239.765	239.765
	625.000	1.384.339	2.009.339

Selskabskapitalen har været uændret de seneste fem år.

Noter

10. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Udskudt skat	-418.177	-459.498
Regl. udskudt skatteaktiv	418.177	459.498
Saldo ultimo	0	0

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkredit	1.358.340	81.688	1.060.516
Gæld til tilknyttede virksomheder	590.000	0	590.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	250.000	0	250.000
	2.198.340	81.688	1.900.516

Kursværdi af gæld til realkredit udgør kr. 1.517.156.

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. Usikkerhed ved indregning og måling

I regnskabsposten "Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser" indgår tilgodehavende hos enkelt kunde, t.kr. 768.

Kunden der har fået særlige kreditbetingelser, har ifølge det oplyste modtaget lånetilsagn fra eksterne långivere, tilgodehavendet forventes indbetalt ultimo marts - primo april 2020.

Der er ud fra ovenstående, ikke foretaget hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavendet.

13. 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.

Administrationsselskab i sambeskatning er Pro-Invest ANJ ApS.

Selskabet har indgået aftale om leje af kopimaskine, rest leje udgør t.kr. 16.

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for lån i fast ejendom tkr. 1.440 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 hjælpesoffer samt varebeholdning.

15. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabets udskudte skatteaktiv udgør tkr. 418.

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

Pro-Tex A/S

Noter