

---

# *Clean Carpet A/S*

Sletten 51, Mejrup, 7500 Holstebro

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 76 18 92 18

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 31/03 2017

Søren Kudsk Christiansen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 7

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 8

Noter til årsregnskabet 9

Noter, regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Clean Carpet A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 20. januar 2017

## Direktion

Søren Kudsk Christiansen

## Bestyrelse

Jens Lundøe  
formand

Søren Kudsk Christiansen

Jens Møller

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Clean Carpet A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Clean Carpet A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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

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

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 20. januar 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Sørensen

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## **Selskabet**

Clean Carpet A/S  
Sletten 51  
Mejrup  
7500 Holstebro

Telefon: 97 35 35 22

Telefax: 97 35 35 34

CVR-nr.: 76 18 92 18

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Regnskabsår: 33. regnskabsår

Hjemstedskommune: Holstebro

## **Bestyrelse**

Jens Lundøe, formand  
Søren Kudsk Christiansen  
Jens Møller

## **Direktion**

Søren Kudsk Christiansen

## **Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Hjaltetvej 16  
Postboks 1443  
7500 Holstebro

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.625.608</b>	<b>2.780.059</b>
Personaleomkostninger	2	-1.804.132	-1.779.502
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-231.594	-401.594
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>589.882</b>	<b>598.963</b>
Finansielle indtægter	4	130.337	158.194
<b>Resultat før skat</b>		<b>720.219</b>	<b>757.157</b>
Skat af årets resultat	5	-159.296	-176.141
<b>Årets resultat</b>		<b>560.923</b>	<b>581.016</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	500.000	1.000.000
Overført resultat	60.923	-418.984
	<b>560.923</b>	<b>581.016</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger		5.818.261	5.988.827
Produktionsanlæg og maskiner		61.029	122.057
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	510.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>5.879.290</b>	<b>6.620.884</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.879.290</b>	<b>6.620.884</b>
<b>Varebeholdninger</b>	7	<b>2.016.000</b>	<b>1.690.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.975.715	1.883.387
Andre tilgodehavender		3.405	3.840
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.979.120</b>	<b>1.887.227</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.242.451</b>	<b>1.694.063</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.237.571</b>	<b>5.271.290</b>
<b>Aktiver</b>		<b>11.116.861</b>	<b>11.892.174</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		6.992.229	6.931.306
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	1.000.000
<b>Egenkapital</b>		<b>7.992.229</b>	<b>8.431.306</b>
Hensættelse til udskudt skat		1.528.400	1.515.800
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.528.400</b>	<b>1.515.800</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		116.330	127.740
Gæld til tilknyttede virksomheder		146.696	164.701
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.998	398.523
Anden gæld		1.325.208	1.254.104
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.596.232</b>	<b>1.945.068</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.596.232</b>	<b>1.945.068</b>
<b>Passiver</b>		<b>11.116.861</b>	<b>11.892.174</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		



## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	6.931.306	1.000.000	8.431.306
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	60.923	500.000	560.923
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>6.992.229</b>	<b>500.000</b>	<b>7.992.229</b>

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Årets resultat		560.923	581.016
Reguleringer	8	260.553	419.541
Ændring i driftskapital	9	-748.723	520.419
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>72.753</b>	<b>1.520.976</b>
Renteindbetalinger og lignende		130.336	158.195
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>203.089</b>	<b>1.679.171</b>
Betalt selskabsskat		-146.696	-160.341
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>56.393</b>	<b>1.518.830</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-680.000
Salg af materielle anlægsaktiver		510.000	208.492
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>510.000</b>	<b>-471.508</b>
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-18.005	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		0	164.701
Betalt udbytte		-1.000.000	-1.000.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-1.018.005</b>	<b>-835.299</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-451.612</b>	<b>212.023</b>
Likvider 1. januar		1.694.063	1.482.040
<b>Likvider 31. december</b>		<b>1.242.451</b>	<b>1.694.063</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.242.451	1.694.063
<b>Likvider 31. december</b>		<b>1.242.451</b>	<b>1.694.063</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter produktion og salg af tekstile gulvbelægninger - specielt til rengøringssektoren.

	2016 DKK	2015 DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.566.606	1.554.984
Pensioner	173.931	172.982
Andre omkostninger til social sikring	16.309	17.487
Andre personaleomkostninger	47.286	34.049
	<b>1.804.132</b>	<b>1.779.502</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	231.594	401.594
	<b>231.594</b>	<b>401.594</b>
Bygninger	170.566	170.566
Produktionsanlæg og maskiner	61.028	61.028
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	170.000
	<b>231.594</b>	<b>401.594</b>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	124.508	156.984
Valutakursreguleringer	5.829	1.210
	<b>130.337</b>	<b>158.194</b>

## Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK	
<b>5 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	146.696	160.341	
Årets udskudte skat	12.600	15.800	
	<b>159.296</b>	<b>176.141</b>	
 <b>6 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde og byg- ninger DKK	Produktionsan- læg og maski- ner DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	7.519.702	847.144	1.030.444
Afgang i årets løb	0	0	-680.000
Kostpris 31. december	7.519.702	847.144	350.444
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.530.875	725.087	520.444
Årets afskrivninger	170.566	61.028	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-170.000
Ned- og afskrivninger 31. december	1.701.441	786.115	350.444
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>5.818.261</b>	<b>61.029</b>	<b>0</b>
 <b>7 Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer	2.016.000	1.690.000	
	<b>2.016.000</b>	<b>1.690.000</b>	
 <b>8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>			
Finansielle indtægter	-130.337	-158.194	
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	231.594	401.594	
Skat af årets resultat	159.296	176.141	
	<b>260.553</b>	<b>419.541</b>	

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-326.000	-342.000
Ændring i tilgodehavender	-91.893	535.088
Ændring i leverandører m.v.	-330.830	327.331
	<b>-748.723</b>	<b>520.419</b>

## 10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for 22. September 1994, Skjern ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Clean Carpet A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Generelt om indregning og måling

#### Omregning af fremmed valuta

Som præsenteringsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Noter, regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet 22. September 1994, Skjern ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Noter, regnskabspraksis

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



# Noter, regnskabspraksis

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

## Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

## Likvider

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.