

---

# *Clean Carpet A/S*

Sletten 51, Mejrup, 7500 Holstebro

## Årsrapport for 2015

---

CVR-nr. 76 18 92 18

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 8 /4 2016

Søren Kudsk Christiansen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 9

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 14

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 17. februar 2016

## Direktion

Søren Kudsk Christiansen

## Bestyrelse

Jens Lundøe  
formand

Søren Kudsk Christiansen

Jens Møller

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Clean Carpet A/S

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Clean Carpet A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 17. februar 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Per Sørensen

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	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: 32. regnskabsår Hjemstedskommune: Holstebro
<b>Bestyrelse</b>	Jens Lundøe, formand Søren Kudsk Christiansen Jens Møller
<b>Direktion</b>	Søren Kudsk Christiansen
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hjaltensvej 16 Postboks 1443 7500 Holstebro Telefon 96 11 18 00 Telefax 96 11 19 00 holstebro@pwc.dk www.pwc.dk
<b>Pengeinstitut</b>	Skjern Bank Banktorvet 6900 Skjern

# Beretning

## Hovedaktivitet

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

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 581.016, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 8.431.306.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.780.059</b>	<b>2.665.181</b>
Personaleomkostninger	1	-1.779.502	-1.653.407
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-401.594	-301.092
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>598.963</b>	<b>710.682</b>
Finansielle indtægter	3	158.194	141.443
<b>Resultat før skat</b>		<b>757.157</b>	<b>852.125</b>
Skat af årets resultat	4	-176.141	-205.118
<b>Årets resultat</b>		<b>581.016</b>	<b>647.007</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	-418.984	-352.993
	<b>581.016</b>	<b>647.007</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		5.988.827	6.159.393
Produktionsanlæg og maskiner		122.057	183.085
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		510.000	208.492
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>6.620.884</b>	<b>6.550.970</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>6.620.884</b>	<b>6.550.970</b>
<b>Varebeholdninger</b>	6	<b>1.690.000</b>	<b>1.348.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.883.387	1.999.397
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	414.961
Andre tilgodehavender		3.840	7.958
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.887.227</b>	<b>2.422.316</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.694.063</b>	<b>1.482.040</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.271.290</b>	<b>5.252.356</b>
<b>Aktiver</b>		<b>11.892.174</b>	<b>11.803.326</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		6.931.306	7.350.290
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	1.000.000
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b>8.431.306</b>	<b>8.850.290</b>
Hensættelse til udskudt skat	8	1.515.800	1.500.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.515.800</b>	<b>1.500.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		127.740	287.538
Gæld til tilknyttede virksomheder		164.701	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		398.523	9.305
Anden gæld		1.254.104	1.156.193
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.945.068</b>	<b>1.453.036</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.945.068</b>	<b>1.453.036</b>
<b>Passiver</b>		<b>11.892.174</b>	<b>11.803.326</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Årets resultat		581.016	647.007
Reguleringer	11	419.541	364.767
Ændring i driftskapital	12	520.419	735.220
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>1.520.976</b>	<b>1.746.994</b>
Renteindbetalinger og lignende		158.193	141.443
Renteudbetalinger og lignende		2	1
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>1.679.171</b>	<b>1.888.438</b>
Betalt selskabsskat		-160.341	-185.514
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>1.518.830</b>	<b>1.702.924</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-680.000	-277.990
Salg af materielle anlægsaktiver		208.492	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-471.508</b>	<b>-277.990</b>
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		164.701	0
Betalt udbytte		-1.000.000	-1.200.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-835.299</b>	<b>-1.200.000</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>212.023</b>	<b>224.934</b>
Likvider 1. januar		1.482.040	1.257.106
<b>Likvider 31. december</b>		<b>1.694.063</b>	<b>1.482.040</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.694.063	1.482.040
<b>Likvider 31. december</b>		<b>1.694.063</b>	<b>1.482.040</b>

# Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.554.984	1.447.575
Pensioner	172.982	161.991
Andre omkostninger til social sikring	17.487	18.713
Andre personaleomkostninger	34.049	25.128
	<u><b>1.779.502</b></u>	<u><b>1.653.407</b></u>
<p>Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.</p>		
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	401.594	301.092
	<u><b>401.594</b></u>	<u><b>301.092</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	156.984	131.551
Valutakursreguleringer	1.210	9.892
	<u><b>158.194</b></u>	<u><b>141.443</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	160.341	185.514
Årets udskudte skat	15.800	19.604
	<u><b>176.141</b></u>	<u><b>205.118</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	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	628.434
Tilgang i årets løb	0	0	680.000
Afgang i årets løb	0	0	-277.990
Kostpris 31. december	<u>7.519.702</u>	<u>847.144</u>	<u>1.030.444</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.360.309	664.059	419.942
Årets afskrivninger	170.566	61.028	170.000
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-69.498
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>1.530.875</u>	<u>725.087</u>	<u>520.444</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>5.988.827</u></b>	<b><u>122.057</u></b>	<b><u>510.000</u></b>

### 6 Varebeholdninger

	2015 DKK	2014 DKK
Færdigvarer og handelsvarer	1.690.000	1.348.000
	<b><u>1.690.000</u></b>	<b><u>1.348.000</u></b>

### 7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	7.350.290	1.000.000	8.850.290
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	-418.984	1.000.000	581.016
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>6.931.306</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>8.431.306</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>8 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	1.515.800	1.500.000
	<b><u>1.515.800</u></b>	<b><u>1.500.000</u></b>

## 9 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.

## 10 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

22. September 1994, Skjern ApS, Sletten 51, Mejrup, 7500 Holstebro

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-158.194	-141.443
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	401.594	301.092
Skat af årets resultat	176.141	205.118
	<b><u>419.541</u></b>	<b><u>364.767</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
<b>12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-342.000	242.000
Ændring i tilgodehavender	535.088	367.413
Ændring i leverandører m.v.	327.331	125.807
	<u><b>520.419</b></u>	<u><b>735.220</b></u>

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Clean Carpet A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 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.

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

### Generelt om indregning og måling

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. 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.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.



## **Regnskabspraksis**

Nettoomsætningen 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.

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:

## Regnskabspraksis

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

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 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.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

## **Regnskabspraksis**

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 minus kortfristede gældsforpligtelser excl. 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.