
Clean-Carpet A/S

Sletten 51, Mejrup, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 76 18 92 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 11/4 2019

Søren Kudsk Christiansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 11. april 2019

Direktion

Søren Kudsk Christiansen

Bestyrelse

Bo Vad Steffensen
formand

Søren Kudsk Christiansen

Jens Møller

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Clean-Carpet A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Clean-Carpet A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Holstebro, den 11. april 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Per Sørensen

statsautoriseret revisor

mne10030

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: 34. regnskabsår
Hjemstedskommune: Holstebro

Bestyrelse

Bo Vad Steffensen, formand
Søren Kudsk Christiansen
Jens Møller

Direktion

Søren Kudsk Christiansen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltensvej 16
7500 Holstebro

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Bruttofortjeneste		2.492.232	2.920.365
Personaleomkostninger	2	-1.647.438	-1.791.900
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-176.966	-237.994
Resultat før finansielle poster		667.828	890.471
Finansielle indtægter	4	124.063	124.340
Finansielle omkostninger	5	-2.533	0
Resultat før skat		789.358	1.014.811
Skat af årets resultat	6	-175.076	-224.838
Årets resultat		614.282	789.973

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	500.000	500.000
Overført resultat	114.282	289.973
	614.282	789.973

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Grunde og bygninger		5.477.129	5.647.695
Produktionsanlæg og maskiner		19.201	25.601
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	7	5.496.330	5.673.296
Anlægsaktiver		5.496.330	5.673.296
Varebeholdninger	8	1.952.000	1.775.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.015.986	2.501.488
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		400.000	0
Andre tilgodehavender		1.589	4.893
Tilgodehavender		2.417.575	2.506.381
Likvide beholdninger		1.535.130	1.593.218
Omsætningsaktiver		5.904.705	5.874.599
Aktiver		11.401.035	11.547.895

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		7.396.484	7.282.203
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
Egenkapital	9	8.396.484	8.282.203
Hensættelse til udskudt skat		1.561.200	1.539.200
Hensatte forpligtelser		1.561.200	1.539.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.417	242.951
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.624	0
Selskabsskat		153.076	214.038
Anden gæld		1.178.234	1.269.503
Kortfristede gældsforpligtelser		1.443.351	1.726.492
Gældsforpligtelser		1.443.351	1.726.492
Passiver		11.401.035	11.547.895
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	12		
Anvendt regnskabspraksis	13		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Årets resultat		614.282	789.973
Reguleringer	10	230.512	338.492
Ændring i driftskapital	11	-310.374	-223.341
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		534.420	905.124
Renteindbetalinger og lignende		124.063	124.340
Renteudbetalinger og lignende		-2.533	-1
Pengestrømme fra ordinær drift		655.950	1.029.463
Betalt selskabsskat		-214.038	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet		441.912	1.029.463
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-32.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	-32.000
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		0	-146.696
Betalt udbytte		-500.000	-500.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-500.000	-646.696
Ændring i likvider		-58.088	350.767
Likvider 1. januar		1.593.218	1.242.451
Likvider 31. december		1.535.130	1.593.218
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.535.130	1.593.218
Likvider 31. december		1.535.130	1.593.218

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter produktion, import og salg af forskellige måtteprodukter.

	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.417.532	1.573.364
Pensioner	171.722	173.228
Andre omkostninger til social sikring	21.131	18.622
Andre personaleomkostninger	<u>37.053</u>	<u>26.686</u>
	<u>1.647.438</u>	<u>1.791.900</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>176.966</u>	<u>237.994</u>
	<u>176.966</u>	<u>237.994</u>
Bygninger	170.566	170.566
Produktionsanlæg og maskiner	<u>6.400</u>	<u>67.428</u>
	<u>176.966</u>	<u>237.994</u>
4 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	124.063	123.854
Valutakursreguleringer	<u>0</u>	<u>486</u>
	<u>124.063</u>	<u>124.340</u>
5 Finansielle omkostninger		
Valutakursreguleringer	<u>2.533</u>	<u>0</u>
	<u>2.533</u>	<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

	2018 DKK	2017 DKK	
6 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	153.076	214.038	
Årets udskudte skat	22.000	10.800	
	175.076	224.838	
7 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og byg- ninger DKK	Produktionsan- læg og maski- ner DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	7.519.703	879.144	350.444
Kostpris 31. december	7.519.703	879.144	350.444
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.872.008	853.543	350.444
Årets afskrivninger	170.566	6.400	0
Ned- og afskrivninger 31. december	2.042.574	859.943	350.444
Regnskabsmæssig værdi 31. december	5.477.129	19.201	0
8 Varebeholdninger		2018 DKK	2017 DKK
Færdigvarer og handelsvarer		1.952.000	1.775.000
		1.952.000	1.775.000

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	7.282.202	500.000	8.282.202
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	114.282	500.000	614.282
Egenkapital 31. december	500.000	7.396.484	500.000	8.396.484

10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2018	2017
	DKK	DKK
Finansielle indtægter	-124.063	-124.340
Finansielle omkostninger	2.533	0
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	176.966	237.994
Skat af årets resultat	175.076	224.838
	230.512	338.492

11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-177.000	241.000
Ændring i tilgodehavender	88.806	-527.261
Ændring i leverandører m.v.	-222.180	62.920
	-310.374	-223.341

12 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 til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean-Carpet A/S for 2018 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 2018 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.

Omregning af fremmed valuta

Som præsentationsvaluta 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

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.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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 består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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:

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 13.500 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 salgsomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 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 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Noter til årsregnskabet

13 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.