
Clean-Carpet A/S

Sletten 51, Mejrup, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 76 18 92 18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 22/6 2020

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 22. juni 2020

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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 22. juni 2020

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: 35. 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	2019 DKK	2018 DKK
Bruttofortjeneste		2.455.030	2.492.232
Personaleomkostninger	3	-1.484.719	-1.647.438
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	-171.025	-176.966
Resultat før finansielle poster		799.286	667.828
Finansielle indtægter	5	91.607	124.063
Finansielle omkostninger	6	6.038	-2.533
Resultat før skat		896.931	789.358
Skat af årets resultat	7	-197.506	-175.076
Årets resultat		699.425	614.282

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	600.000	500.000
Overført resultat	99.425	114.282
	699.425	614.282

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Grunde og bygninger		0	5.477.129
Produktionsanlæg og maskiner		12.801	19.201
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		34.500	0
Materielle anlægsaktiver	8	47.301	5.496.330
Anlægsaktiver		47.301	5.496.330
Varebeholdninger	9	2.039.000	1.952.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.326.118	2.015.986
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		300.000	400.000
Andre tilgodehavender		894	1.589
Udskudt skatteaktiv		37.000	0
Tilgodehavender		2.664.012	2.417.575
Likvide beholdninger		2.001.729	1.535.130
Omsætningsaktiver		6.704.741	5.904.705
Aktiver		6.752.042	11.401.035

Balance 31. december

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.595.081	7.396.484
Foreslået udbytte for regnskabsåret		600.000	500.000
Egenkapital	10	4.695.081	8.396.484
Hensættelse til udskudt skat		0	1.561.200
Hensatte forpligtelser		0	1.561.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.783	109.417
Gæld til tilknyttede virksomheder		360.564	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		784	2.624
Selskabsskat		219.406	153.076
Anden gæld		1.371.424	1.178.234
Kortfristede gældsforpligtelser		2.056.961	1.443.351
Gældsforpligtelser		2.056.961	1.443.351
Passiver		6.752.042	11.401.035
Begivenheder efter balancedagen	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		
Anvendt regnskabspraksis	14		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Årets resultat		699.425	614.282
Reguleringer	11	270.886	230.512
Ændring i driftskapital	12	-109.723	-310.374
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		860.588	534.420
Renteindbetalinger og lignende		91.607	124.063
Renteudbetalinger og lignende		6.041	-2.533
Pengestrømme fra ordinær drift		958.236	655.950
Betalt selskabsskat		-153.075	-214.038
Pengestrømme fra driftsaktivitet		805.161	441.912
Køb af materielle anlægsaktiver		-658.499	0
Salg af materielle anlægsaktiver (inkl. spaltning)		5.936.502	0
Udskudt skat på udspaltet ejendom		-1.576.301	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		3.701.702	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		360.564	0
Betalt udbytte		-500.000	-500.000
Afgang egenkapital som følge af grenspaltning		-3.900.828	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-4.040.264	-500.000
Ændring i likvider		466.599	-58.088
Likvider 1. januar		1.535.130	1.593.218
Likvider 31. december		2.001.729	1.535.130
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		2.001.729	1.535.130
Likvider 31. december		2.001.729	1.535.130

Noter til årsregnskabet

1 Begivenheder efter balancedagen

Konsekvenserne af Covid-10, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned", får stor betydning for verdensøkonomien. Ledelsen anser konsekvenserne af Covid-19 som en begivenhed, der er opstået efter balancedagen (31. december 2019), og udgør derfor en ikke-regulerende begivenhed for virksomheden.

Selskabet er indtil nu ikke væsentlig påvirket af Covid-19, men det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at opgøre størrelsen af den forventede negative påvirkning af Covid-19 for hele 2020. Der vurderes dog ikke usikkerhed om selskabets fortsatte drift, da der er tale om et velkonsolideret selskab, som er egenfinansieret.

Herudover har der efter balancedagen ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

2 Væsentligste aktiviteter

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

3 Personaleomkostninger

	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Lønninger	1.258.224	1.417.532
Pensioner	167.692	171.722
Andre omkostninger til social sikring	18.729	21.131
Andre personaleomkostninger	40.074	37.053
	<u>1.484.719</u>	<u>1.647.438</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>

Noter til årsregnskabet

	2019 DKK	2018 DKK
4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	171.025	176.966
	171.025	176.966
Der specificeres således:		
Bygninger	0	170.566
Produktionsanlæg og maskiner	6.400	6.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	164.625	0
	171.025	176.966
5 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	91.607	124.063
	91.607	124.063
6 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.688	0
Valutakursreguleringer	-7.726	2.533
	-6.038	2.533
7 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	219.406	153.076
Årets udskudte skat	-21.900	22.000
	197.506	175.076

Noter til årsregnskabet

8 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsanlæg og maskiner DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	879.145	350.444
Tilgang i årets løb	0	658.500
Afgang i årets løb	0	-612.500
Kostpris 31. december	<u>879.145</u>	<u>396.444</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	859.944	350.444
Årets afskrivninger	6.400	164.625
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-153.125
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>866.344</u>	<u>361.944</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>12.801</u>	<u>34.500</u>

9 Varebeholdninger

	2019 DKK	2018 DKK
Færdigvarer og handelsvarer	<u>2.039.000</u>	<u>1.952.000</u>
	<u>2.039.000</u>	<u>1.952.000</u>

Noter til årsregnskabet

10 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført	Foreslået udbytte for regnskabs-	I alt
	DKK	DKK	år	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	7.396.484	500.000	8.396.484
Nettoeffekt som følge af grenspaltning	0	-3.900.828	0	-3.900.828
Korrigeret egenkapital 1. januar	500.000	3.495.656	500.000	4.495.656
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	99.425	600.000	699.425
Egenkapital 31. december	500.000	3.595.081	600.000	4.695.081

Selskabets ejendom med tilhørende forpligtelser er med virkning fra 1. januar 2019 udspaltet til et særskilt selskab.

11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2019	2018
	DKK	DKK
Finansielle indtægter	-91.607	-124.063
Finansielle omkostninger	-6.038	2.533
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	171.025	176.966
Skat af årets resultat	197.506	175.076
	270.886	230.512

Noter til årsregnskabet

	2019	2018
	DKK	DKK
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-87.000	-177.000
Ændring i tilgodehavender	-209.438	88.806
Ændring i leverandører m.v.	186.715	-222.180
	<u>-109.723</u>	<u>-310.374</u>

13 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

14 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean-Carpet A/S for 2019 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 2019 er aflagt i DKK.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab.

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 præsentrationsvaluta 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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

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

Bruttofortjeneste 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.

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet 22. September 1994, Skjern ApS. Selskabsskatten 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:

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

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

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

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel 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

Noter til årsregnskabet

14 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.