

---

# ***Clean-Carpet A/S***

Sletten 51, Mejrup, 7500 Holstebro

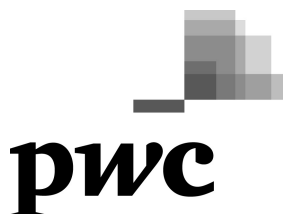
## Årsrapport for 2021

---

CVR-nr. 76 18 92 18

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 7 /4 2022

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

Egenkapitalopgørelse 8

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 9

Noter til årsregnskabet 10

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 7. april 2022

## 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 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

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

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Holstebro, den 7. april 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Per Sørensen

statsautoriseret revisor

mne10030

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Clean-Carpet A/S Sletten 51 Mejrup 7500 Holstebro  Telefon: 97 35 35 22  CVR-nr.: 76 18 92 18 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Regnskabsår: 37. regnskabsår Hjemstedskommune: Holstebro
<b>Bestyrelse</b>	Bo Vad Steffensen, formand Søren Kudsk Christiansen Jens Møller
<b>Direktion</b>	Søren Kudsk Christiansen
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hjaltesvej 16 7500 Holstebro

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.096.942</b>	<b>2.502.854</b>
Personaleomkostninger	2	-1.779.826	-1.603.698
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-59.300	-81.316
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.257.816</b>	<b>817.840</b>
Finansielle indtægter	4	194.044	128.959
Finansielle omkostninger	5	-23.592	-6.758
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.428.268</b>	<b>940.041</b>
Skat af årets resultat	6	-315.878	-207.754
<b>Årets resultat</b>		<b>1.112.390</b>	<b>732.287</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	800.000	800.000
Overført resultat	312.390	-67.713
	<b>1.112.390</b>	<b>732.287</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Produktionsanlæg og maskiner		165.600	6.401
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.499	23.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>177.099</b>	<b>29.401</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>177.099</b>	<b>29.401</b>
<b>Varebeholdninger</b>	8	<b>3.686.000</b>	<b>2.296.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.752.310	2.519.782
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.045.594
Andre tilgodehavender		634	290
Udskudt skatteaktiv	9	29.400	39.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.782.344</b>	<b>3.605.166</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>727.265</b>	<b>1.978.919</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>7.195.609</b>	<b>7.880.085</b>
<b>Aktiver</b>		<b>7.372.708</b>	<b>7.909.486</b>



# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.839.757	3.527.367
Foreslået udbytte for regnskabsåret		800.000	800.000
<b>Egenkapital</b>		<b>5.139.757</b>	<b>4.827.367</b>
Anden gæld		0	7.722
<b>Langfristet gæld</b>	10	<b>0</b>	<b>7.722</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		191.143	291.448
Gæld til tilknyttede virksomheder		199.237	459.786
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	4.323
Selskabsskat		305.778	210.254
Anden gæld	10	1.536.793	2.108.586
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.232.951</b>	<b>3.074.397</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.232.951</b>	<b>3.082.119</b>
<b>Passiver</b>		<b>7.372.708</b>	<b>7.909.486</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	13		
Anvendt regnskabspraksis	14		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	3.527.367	800.000	4.827.367
Betalt ordinært udbytte	0	0	-800.000	-800.000
Årets resultat	0	312.390	800.000	1.112.390
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>3.839.757</b>	<b>800.000</b>	<b>5.139.757</b>

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Årets resultat		1.112.390	732.287
Reguleringer	11	204.726	166.869
Ændring i driftskapital	12	-1.261.422	-260.565
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>55.694</b>	<b>638.591</b>
Renteindbetalinger og lignende		194.044	128.959
Renteudbetalinger og lignende		-23.591	-6.760
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>226.147</b>	<b>760.790</b>
Betalt selskabsskat		-210.254	-219.406
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>15.893</b>	<b>541.384</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-206.998	-63.416
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-206.998</b>	<b>-63.416</b>
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-260.549	99.222
Betalt udbytte		-800.000	-600.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-1.060.549</b>	<b>-500.778</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-1.251.654</b>	<b>-22.810</b>
Likvider 1. januar		1.978.919	2.001.729
<b>Likvider 31. december</b>		<b>727.265</b>	<b>1.978.919</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		727.265	1.978.919
<b>Likvider 31. december</b>		<b>727.265</b>	<b>1.978.919</b>

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

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

	<u>2021</u> DKK	<u>2020</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.517.068	1.371.151
Pensioner	197.348	182.453
Andre omkostninger til social sikring	21.769	13.992
Andre personaleomkostninger	<u>43.641</u>	<u>36.102</u>
	<b><u>1.779.826</u></b>	<b><u>1.603.698</u></b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b><u>5</u></b>	<b><u>4</u></b>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>59.300</u>	<u>81.316</u>
	<b><u>59.300</u></b>	<b><u>81.316</u></b>
Der specificeres således:		
Produktionsanlæg og maskiner	47.800	6.400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>11.500</u>	<u>74.916</u>
	<b><u>59.300</u></b>	<b><u>81.316</u></b>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>194.044</u>	<u>128.959</u>
	<b><u>194.044</u></b>	<b><u>128.959</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	11.571	12.557
Valutakursreguleringer	12.021	-5.799
	<b>23.592</b>	<b>6.758</b>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	305.778	210.254
Årets udskudte skat	10.100	-2.500
	<b>315.878</b>	<b>207.754</b>
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Produktionsan- læg og maski- ner DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	879.147	396.443
Tilgang i årets løb	206.998	0
Kostpris 31. december	1.086.145	396.443
Ned- og afskrivninger 1. januar	872.745	373.444
Årets afskrivninger	47.800	11.500
Ned- og afskrivninger 31. december	920.545	384.944
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>165.600</b>	<b>11.499</b>

## Noter til årsregnskabet

	2021 DKK	2020 DKK
<b>8 Varebeholdninger</b>		
Færdigvarer og handelsvarer	3.686.000	2.296.000
	<b>3.686.000</b>	<b>2.296.000</b>

	2021 DKK	2020 DKK
<b>9 Udskudt skatteaktiv</b>		
Materielle anlægsaktiver	-29.400	-39.500
Overført til udskudt skatteaktiv	29.400	39.500
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	29.400	39.500
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>29.400</b>	<b>39.500</b>

## 10 Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2021 DKK	2020 DKK
<b>Anden gæld</b>		
Mellem 1 og 5 år	0	7.722
Langfristet del	0	7.722
Øvrig kortfristet gæld	1.536.793	2.108.586
	<b>1.536.793</b>	<b>2.116.308</b>

## Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	DKK	DKK
<b>11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-194.044	-128.959
Finansielle omkostninger	23.592	6.758
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	59.300	81.316
Skat af årets resultat	315.878	207.754
	<b>204.726</b>	<b>166.869</b>
<b>12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-1.390.000	-257.000
Ændring i tilgodehavender	812.722	-938.654
Ændring i leverandører m.v.	-684.144	935.089
	<b>-1.261.422</b>	<b>-260.565</b>

### 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 2021 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 2021 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

Restværdierne for anlægsaktiverne er fastsat til nul.

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

### 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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien 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 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 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.