
Clean-Carpet A/S

Sletten 51, 7500 Holstebro

Årsrapport for 2022

CVR-nr. 76 18 92 18

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 30/3 2023

Søren Kudsk
Christiansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	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 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 30. marts 2023

Direktion

Søren Kudsk Christiansen
Direktør

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 for 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 30. marts 2023

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Per Sørensen
statsautoriseret revisor
mne10030

Selskabsoplysninger

Selskabet	Clean-Carpet A/S Sletten 51 7500 Holstebro Telefon: 97 35 35 22 CVR-nr: 76 18 92 18 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Regnskabsår: 38. regnskabsår Hjemstedskommune: Holstebro
Bestyrelse	Bo Vad Steffensen, formand Søren Kudsk Christiansen Jens Møller
Direktion	Søren Kudsk Christiansen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hjaltesvej 16 7500 Holstebro

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022	2021
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		2.817.900	3.096.942
Personaleomkostninger	2	-1.844.185	-1.779.826
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-143.153	-59.300
Resultat før finansielle poster		830.562	1.257.816
Finansielle indtægter		152.976	194.044
Finansielle omkostninger		-7.955	-23.592
Resultat før skat		975.583	1.428.268
Skat af årets resultat	4	-213.791	-315.878
Årets resultat		761.792	1.112.390

Resultatdisponering

	2022	2021
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	800.000
Overført resultat	761.792	312.390
	761.792	1.112.390

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Produktionsanlæg og maskiner		346.199	165.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	11.499
Materielle anlægsaktiver	5	346.199	177.099
Anlægsaktiver		346.199	177.099
Varebeholdninger	6	3.875.130	3.686.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.713.413	2.752.310
Andre tilgodehavender		3.461	634
Udskudt skatteaktiv	7	26.400	29.400
Tilgodehavender		2.743.274	2.782.344
Likvide beholdninger		783.319	727.265
Omsætningsaktiver		7.401.723	7.195.609
Aktiver		7.747.922	7.372.708

Balance 31. december

Passiver

	Note	2022	2021
		DKK	DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		4.601.549	3.839.757
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	800.000
Egenkapital		5.101.549	5.139.757
Leverandører af varer og tjenesteydelser		561.044	191.143
Gæld til tilknyttede virksomheder		507.708	199.237
Selskabsskat		0	305.778
Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat		210.791	0
Anden gæld		1.366.830	1.536.793
Kortfristede gældsforpligtelser		2.646.373	2.232.951
Gældsforpligtelser		2.646.373	2.232.951
Passiver		7.747.922	7.372.708
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Anvendt regnskabspraksis	11		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	3.839.757	800.000	5.139.757
Betalt ordinært udbytte	0	0	-800.000	-800.000
Årets resultat	0	761.792	0	761.792
Egenkapital 31. december	500.000	4.601.549	0	5.101.549

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Årets resultat		761.792	1.112.390
Regulering	8	211.923	204.726
Ændring i driftskapital	9	46.878	-1.269.144
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.020.593	47.972
Renteindbetalinger og lignende		152.976	194.044
Renteudbetalinger og lignende		-7.955	-23.591
Pengestrømme fra ordinær drift		1.165.614	218.425
Betalt selskabsskat		-305.778	-210.254
Pengestrømme fra driftsaktivitet		859.836	8.171
Køb af materielle anlægsaktiver		-673.263	-206.998
Salg af immaterielle anlægsaktiver		0	0
Salg af materielle anlægsaktiver		361.010	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-312.253	-206.998
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		308.471	-260.549
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		0	7.722
Betalt udbytte		-800.000	-800.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-491.529	-1.052.827
Ændring i likvider		56.054	-1.251.654
Likvider 1. januar		727.265	1.978.919
Likvider 31. december		783.319	727.265
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		783.319	727.265
Likvider 31. december		783.319	727.265

Noter til årsregnskabet

1. Væsentligste aktiviteter

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.583.432	1.517.068
Pensioner	220.865	197.348
Andre omkostninger til social sikring	30.727	21.769
Andre personaleomkostninger	9.161	43.641
	<u>1.844.185</u>	<u>1.779.826</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	62.301	59.300
Gevinst og tab ved afhændelse	80.852	0
	<u>143.153</u>	<u>59.300</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
4. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	210.791	305.778
Årets udskudte skat	3.000	10.100
	<u>213.791</u>	<u>315.878</u>

Noter til årsregnskabet

5. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	1.086.144	396.444
Tilgang i årets løb	222.000	451.262
Afgang i årets løb	0	-451.262
Kostpris 31. december	<u>1.308.144</u>	<u>396.444</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	920.545	384.944
Årets afskrivninger	41.400	20.901
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-9.401
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>961.945</u>	<u>396.444</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>346.199</u>	<u>0</u>
Afskrives over	<u>4-5 år år</u>	<u>4-5 år år</u>

6. Varebeholdninger

	2022	2021
	DKK	DKK
Fremstillede varer og handelsvarer	3.875.130	3.686.000
	<u>3.875.130</u>	<u>3.686.000</u>

7. Udskudt skatteaktiv

	2022	2021
	DKK	DKK
Udskudt skatteaktiv 1. januar	29.400	39.500
Årets indregnede beløb i resultatopgørelsen	-3.000	-10.100
Udskudt skatteaktiv 31. december	<u>26.400</u>	<u>29.400</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	DKK	DKK
8. Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-152.976	-194.044
Finansielle omkostninger	7.955	23.592
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	143.153	59.300
Skat af årets resultat	213.791	315.878
	<u>211.923</u>	<u>204.726</u>

	2022	2021
	DKK	DKK
9. Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-189.130	-1.390.000
Ændring i tilgodehavender	36.070	808.399
Ændring i leverandører mv.	199.938	-687.543
	<u>46.878</u>	<u>-1.269.144</u>

10. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst i indkomstårene 2000-2004.

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

11. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean-Carpet A/S for 2022 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.

Årsregnskabet for 2022 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. Hvis valuta positioner anses for sikring af fremtidige penge strømme, indregnes værdi reguleringerne direkte på egenkapitalen.

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.

Resultatopgørelse

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.

Noter til årsregnskabet

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg, distribution og administration mv.

Bruttofortjeneste

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

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

Balance

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.

Noter til årsregnskabet

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.

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.

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 nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt 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

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.