

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Mosaikhjørnet Aalborg ApS

Håndværkervej 24 e., 9000 Aalborg


CVR-nr. 29 44 59 58

Årsrapport for 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25 / 4 2018.


Dirigent

Tanja Foged

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed inden for handel med fliser, klinker, mosaikker, byggemateriale, VVS-artikler og byggeplader.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 Mosaikhjørnet Aalborg ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Aalborg, den 17. april 2018

Direktion



Tanja Foged

Bestyrelse



Ib Paaskesen
(formand)



Tanja Foged



Torben Fog

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mosaikhjørnet Aalborg ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mosaikhjørnet Aalborg ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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.

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 17. april 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr: 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet TFO Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Finansielle poster

Fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs. Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab medregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er målt til beregnede udsalgspriser med fradrag af moms og sædvanlig bruttoavance.

Der er foretaget nedskrivning på ukurante varer samt langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Varedebitorer er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.401.390	805.849
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.332.700</u>	<u>-966.221</u>
	Resultat før afskrivninger	68.690	-160.372
2	Afskrivninger	<u>-18.556</u>	<u>-33.912</u>
	Resultat før finansiering	50.134	-194.284
	Renteindtægter m.m.	9.617	0
	Renteudgifter m.m.	<u>-21.551</u>	<u>-4.069</u>
	Resultat før skat	38.200	-198.353
3	Beregnete skatter	<u>-8.568</u>	<u>42.708</u>
	Årets resultat	<u>29.632</u>	<u>-155.645</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	29.632	-155.645
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>29.632</u>	<u>-155.645</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	0	0
	37.111	55.667
	<u>37.111</u>	<u>55.667</u>
	153.528	67.280
	<u>153.528</u>	<u>67.280</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>190.639</u> <u>122.947</u>
	469.845	290.364
	<u>469.845</u>	<u>290.364</u>
3	Udskudt skatteaktiv	20.292 29.171
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	173.527 0
	Tilgodehavende hos koncernforbundne selskaber	17.509 0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>311</u> <u>49.053</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>211.639</u> <u>78.224</u>
	Likvide beholdninger	<u>412.158</u> <u>462.891</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>412.158</u> <u>462.891</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.093.642</u> <u>831.479</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.284.281</u></u> <u><u>954.426</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016	
	kr.	kr.	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	148.204	118.572
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>273.204</u>	<u>243.572</u>
	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Varekreditorer	542.558	0
	Gæld til koncernforbundne selskaber	176.953	561.373
	Anden gæld	<u>291.566</u>	<u>149.481</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.011.077</u>	<u>710.854</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.011.077</u>	<u>710.854</u>
	Passiver i alt	<u>1.284.281</u>	<u>954.426</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	1.204.492	786.304
Pension	62.760	165.491
Andre sociale udgifter	10.932	6.815
Andre personaleomkostninger	54.516	7.611
	<u>1.332.700</u>	<u>966.221</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	0	15.356
Indretning af lejede lokaler	18.556	18.556
	<u>18.556</u>	<u>33.912</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-311	-49.053
Udskudt skat, regulering	8.879	6.345
	<u>8.568</u>	<u>-42.708</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>20.292</u>	<u>29.171</u>

4 **Anlægsaktiver**

	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	632.938	195.373
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017	<u>632.938</u>	<u>195.373</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017	577.271	195.373
Afskrivninger i året	18.556	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2017	<u>595.827</u>	<u>195.373</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017	<u>37.111</u>	<u>0</u>
		 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		 <u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		67.280
Tilgang		86.248
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		<u>153.528</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017		<u>153.528</u>

5 Egenkapital	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	118.572	0	243.572
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>29.632</u>	<u>0</u>	<u>29.632</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>148.204</u>	<u>0</u>	<u>273.204</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

