

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

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

Erhvervsstyrelsen

Mosaikhjørnet Aalborg ApS

Håndværkervej 24 e., 9000 Aalborg

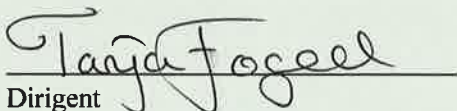
CVR-nr. 29 44 59 58

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/4 2017.



Dirigent

Tanja Foged

Hjemstedskommune: Aalborg

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

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

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

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 18. april 2017

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 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 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 18. april 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr: 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

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 anskaffelseskost 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. 12.900 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	805.849	972.959
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-966.221</u>	<u>-501.522</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-160.372</u>	<u>471.437</u>
2	Afskrivninger	<u>-33.912</u>	<u>-147.251</u>
	Resultat før finansiering	<u>-194.284</u>	<u>324.186</u>
	Renteindtægter m.m.	0	0
	Renteudgifter m.m.	<u>-4.069</u>	<u>-6.427</u>
	Resultat før skat	<u>-198.353</u>	<u>317.759</u>
3	Beregnete skatter	<u>42.708</u>	<u>-79.614</u>
	Årets resultat	<u><u>-155.645</u></u>	<u><u>238.145</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-155.645	238.145
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-155.645</u></u>	<u><u>238.145</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	0	15.356
	55.667	74.223
	<u>55.667</u>	<u>89.579</u>
	67.280	67.280
	<u>67.280</u>	<u>67.280</u>
5	<u>122.947</u>	<u>156.859</u>
	290.364	144.414
	<u>290.364</u>	<u>144.414</u>
3	29.171	35.516
	0	782.031
	49.053	0
	<u>78.224</u>	<u>817.547</u>
	462.891	928.480
	<u>462.891</u>	<u>928.480</u>
	<u>831.479</u>	<u>1.890.441</u>
	<u>954.426</u>	<u>2.047.300</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000 125.000
	Overført til næste år	118.572 274.217
	Afsat udbytte	0 0
6	Egenkapital i alt	243.572 399.217
3	Udskudt skat	0 0
	Hensatte forpligtelser i alt	0 0
	Varekreditorer	0 109.907
	Gæld til koncernforbundne selskaber	561.373 1.325.554
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0 55.481
	Anden gæld	149.481 157.141
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	710.854 1.648.083
	Gældsforpligtelser i alt	710.854 1.648.083
	Passiver i alt	954.426 2.047.300
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	786.304	420.522
Pension	165.491	15.000
Andre sociale udgifter	6.815	6.336
Andre personaleomkostninger	7.611	59.664
	<u>966.221</u>	<u>501.522</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	15.356	39.075
Indretning af lejede lokaler	18.556	108.176
	<u>33.912</u>	<u>147.251</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-49.053	95.025
Udskudt skat, regulering	6.345	-15.411
	<u>-42.708</u>	<u>79.614</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>29.171</u>	<u>35.516</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	632.938	195.373
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>632.938</u>	<u>195.373</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	558.715	180.017
Afskrivninger i året	18.556	15.356
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>577.271</u>	<u>195.373</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>55.667</u>	<u>0</u>
		<u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		67.280
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>67.280</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>67.280</u>

6 Egenkapital	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	274.217	0	399.217
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-155.645</u>	<u>0</u>	<u>-155.645</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>118.572</u>	<u>0</u>	<u>243.572</u>

7 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.