

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 A/S

Kirkebjerg Parkvej 1, 2600 Glostrup

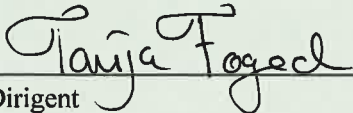
CVR-nr. 30 71 72 01

Årsrapport for 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/4 2017.



Dirigent
Tanja Foged

Hjemstedskommune: Glostrup

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 A/S.

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.

Glostrup, den 17. april 2017

Direktion



Tanja Foged

Bestyrelse



Ib Paaskesen
(formand)



Tanja Foged



Torben Fog

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mosaikhjørnet A/S

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mosaikhjørnet A/S 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer 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 17. 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.

Fremmed valuta

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, med en scrapværdi på kr. 0.

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

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejekontrakter oplyses under eventualposter m.v.

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	12.099.621	9.668.227
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-8.502.318</u>	<u>-8.070.010</u>
	Resultat før afskrivninger	3.597.303	1.598.217
2	Afskrivninger	<u>-279.174</u>	<u>-268.392</u>
	Resultat før finansiering	3.318.129	1.329.825
	Renteindtægter m.m.	206.368	67.881
	Renteudgifter m.m.	<u>-673</u>	<u>-57</u>
	Resultat før skat	3.523.824	1.397.649
3	Beregnete skatter	<u>-783.039</u>	<u>-332.411</u>
	Årets resultat	<u>2.740.785</u>	<u>1.065.238</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	2.740.785	-2.934.762
	Udbytte	<u>0</u>	<u>4.000.000</u>
		<u>2.740.785</u>	<u>1.065.238</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	601.944 404.886
	Indretning af lejede lokaler	463.010 578.282
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.064.954 983.168
	Deposita	377.335 370.595
	Finansielle anlægsaktiver i alt	377.335 370.595
5	Anlægsaktiver i alt	1.442.289 1.353.763
	Varelager	6.930.982 6.614.858
	Varebeholdninger i alt	6.930.982 6.614.858
	Udskudt skatteaktiv	0 0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.509.537 1.923.215
	Mellemregning med søsterselskab	529.829 1.288.010
	Øvrige tilgodehavender	340.609 274.234
	Tilgodehavender i alt	3.379.975 3.485.459
	Likvide beholdninger	2.158.797 2.012.400
	Likvide beholdninger i alt	2.158.797 2.012.400
	Omsætningsaktiver i alt	12.469.754 12.112.717
	Aktiver i alt	13.912.043 13.466.480

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	6.949.529	4.208.744
	Afsat udbytte	0	4.000.000
6	Egenkapital i alt	<u>7.449.529</u>	<u>8.708.744</u>
3	Udskudt skat	16.746	5.521
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>16.746</u>	<u>5.521</u>
	Varekreditorer	1.528.920	1.664.924
	Gæld tilknyttede selskaber	1.840.315	642.369
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	771.814	0
	Anden gæld	2.304.719	2.444.922
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.445.768</u>	<u>4.752.215</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.445.768</u>	<u>4.752.215</u>
	Passiver i alt	<u>13.912.043</u>	<u>13.466.480</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
8	Nærtstående parter		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	7.521.615	7.133.736
Pension	616.465	619.085
Andre sociale udgifter	170.172	138.574
Andre personaleomkostninger	194.066	178.615
	<u>8.502.318</u>	<u>8.070.010</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>26</u>	<u>26</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	118.152	108.453
Indretning af lejede lokaler	161.022	156.449
Avance/tab salg af driftsmidler	0	3.490
	<u>279.174</u>	<u>268.392</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	771.814	329.343
Udskudt skat, regulering	11.225	3.068
	<u>783.039</u>	<u>332.411</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>16.746</u>	<u>5.521</u>

5 Anlægsaktiver

	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	1.032.632	1.769.513
Tilgang	45.750	315.210
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>1.078.382</u>	<u>2.084.723</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	454.350	1.364.627
Afskrivninger i året	161.022	118.152
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2016	<u>615.372</u>	<u>1.482.779</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>463.010</u>	<u>601.944</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Deposita</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016		370.595
Tilgang		6.740
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>377.335</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>377.335</u>

6	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2016	500.000	4.208.744	4.000.000	8.708.744
	Udbetalt udbytte	0	0	-4.000.000	-4.000.000
	Årets resultat	0	2.740.785	0	2.740.785
	Egenkapital pr. 31/12 2016	500.000	6.949.529	0	7.449.529

Aktiekapitalen består af 5.000 stk. aktier á kr. 100 500.000

7 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

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

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler vedrørende lokaler og biler.

Restløbetiden udgør mellem 3 og 12 måneder, og den samlede forpligtelse udgør i alt kr. 91.440.

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

8 **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse:

TFO Holding ApS, Pile Allé 15, 2840 Holte, der er hovedaktionær.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ulf Nielsen, direktør og bestyrelsesmedlem,

Ulla Nielsen, bestyrelsesmedlem.

Selskabets transaktioner med nærtstående parter:

Der har i 2016 været samhandel med den af Ulf og Ulla ejede ejendomsudlejning.

Samhandlen har omfattet leje af ejendommene Kirkebjerg Parkvej og Islevhusvej.

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

TFO Holding ApS

Pile Allé 15

2840 Holte