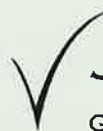


Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

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

## Mosaikhjørnet A/S

Kirkebjerg Parkvej 1, 2600 Glostrup

CVR-nr. 30 71 72 01

### Årsrapport for 2017

(11. 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, byggematerialer, 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 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 2018

### **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 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 salgsmkostninger, 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 anskaffelsessværdi 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. 13.200 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**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	12.275.978	12.099.621
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-9.419.411</u>	<u>-8.502.318</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	2.856.567	3.597.303
2	Afskrivninger	<u>-326.239</u>	<u>-279.174</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	2.530.328	3.318.129
	Renteindtægter m.m.	121.573	206.368
	Renteudgifter m.m.	<u>-48.906</u>	<u>-673</u>
	<b>Resultat før skat</b>	2.602.995	3.523.824
3	Beregnede skatter	<u>-579.335</u>	<u>-783.039</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>2.023.660</u>	<u>2.740.785</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	23.660	2.740.785
	Udbytte	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
		<u>2.023.660</u>	<u>2.740.785</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note	31/12 2017	31/12 2016
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	437.029	601.944
Indretning af lejede lokaler	371.050	463.010
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>808.079</u>	<u>1.064.954</u>
Deposita	368.087	377.335
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>368.087</u>	<u>377.335</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.176.166</u>	<u>1.442.289</u>
Varelager	6.637.063	6.930.982
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>6.637.063</u>	<u>6.930.982</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.892.600	2.509.537
Mellemregning tilknyttede selskaber	260.493	529.829
Øvrige tilgodehavender	303.330	340.609
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>4.456.423</u>	<u>3.379.975</u>
Likvide beholdninger	5.059.853	2.158.797
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>5.059.853</u>	<u>2.158.797</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>16.153.339</u>	<u>12.469.754</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>17.329.505</u>	<u>13.912.043</u>



**Balance pr. 31/12 2017**

Note	31/12 2017	31/12 2016	
	kr.	kr.	
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	6.973.189	6.949.529
	Afsat udbytte	2.000.000	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>9.473.189</u>	<u>7.449.529</u>
3	Udskudt skat	<u>7.629</u>	<u>16.746</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>7.629</u>	<u>16.746</u>
	Varekreditorer	2.035.963	1.528.920
	Gæld tilknyttede selskaber	2.636.104	1.840.315
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	588.452	771.814
	Anden gæld	<u>2.588.168</u>	<u>2.304.719</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>7.848.687</u>	<u>6.445.768</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>7.848.687</u>	<u>6.445.768</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>17.329.505</u>	<u>13.912.043</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger	8.343.096	7.521.615
Pension	648.133	616.465
Andre sociale udgifter	173.787	170.172
Andre personaleomkostninger	254.395	194.066
	<u>9.419.411</u>	<u>8.502.318</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>28</u>	<u>26</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	164.915	118.152
Indretning af lejede lokaler	161.324	161.022
	<u>326.239</u>	<u>279.174</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	588.452	771.814
Udskudt skat, regulering	-9.117	11.225
	<u>579.335</u>	<u>783.039</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>7.629</u>	<u>16.746</u>

4 **Anlægsaktiver**

	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017	1.078.382	2.084.723
Tilgang	69.364	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>	<u>1.147.746</u>	<u>2.084.723</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017	615.372	1.482.779
Afskrivninger i året	161.324	164.915
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2017</b>	<u>776.696</u>	<u>1.647.694</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>	<u>371.050</u>	<u>437.029</u>
		<u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		377.335
Tilgang		0
Afgang		-9.248
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>		<u>368.087</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>		<u>368.087</u>

<b>5 Egenkapital</b>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	500.000	6.949.529	0	7.449.529
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>23.660</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.023.660</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>500.000</u>	<u>6.973.189</u>	<u>2.000.000</u>	<u>9.473.189</u>

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

**6 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.

