

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

Erhvervsstyrelsen

Mosaikhjørnet A/S

Kirkebjerg Parkvej 1, 2600 Glostrup

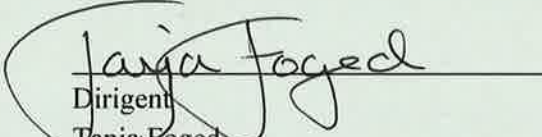
CVR-nr. 30 71 72 01

Årsrapport for 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/4 2016.


Dirigent
Tanja Foged

Hjemstedskommune: Glostrup

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel med fliser, klinker, mosaikker, byggemateriale, VVS-artikler og byggeplader samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling


Bestyrelsen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016 på et tilfredsstillende niveau.

Ledelsespåtegning

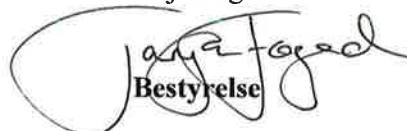
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 Mosaikhjørnet A/S.


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 14. marts 2016


Direktion

Tanja Foged


Bestyrelse


Ulla Nielsen
(formand)


Tanja Foged


Ulf Nielsen


Ib Paaskesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mosaikhjørnet A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mosaikhjørnet A/S for regnskabsåret 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 14. marts 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr: 30 83 60 81


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

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 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.

Værdipapirer

Værdipapirer er målt til statusdagens kursværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	14.666.277	12.121.498
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-4.998.050	-4.190.299
2	Personaleudgifter	<u>-8.070.010</u>	<u>-7.270.385</u>
	Resultat før afskrivninger	1.598.217	660.814
3	Afskrivninger	<u>-268.392</u>	<u>-73.551</u>
	Resultat før finansiering	1.329.825	587.263
	Renteindtægter m.m.	67.881	55.919
	Renteudgifter m.m.	<u>-57</u>	<u>-205</u>
	Resultat før skat	1.397.649	642.977
4	Beregnete skatter	<u>-332.411</u>	<u>-164.213</u>
	Årets resultat	<u><u>1.065.238</u></u>	<u><u>478.764</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-2.934.762	78.764
	Udbytte	<u>4.000.000</u>	<u>400.000</u>
		<u><u>1.065.238</u></u>	<u><u>478.764</u></u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	404.886	504.759
Indretning af lejede lokaler	578.282	31.675
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>983.168</u>	<u>536.434</u>
Deposita	370.595	370.595
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>370.595</u>	<u>370.595</u>
5 Anlægsaktiver i alt	<u>1.353.763</u>	<u>907.029</u>
Varelager	6.614.858	6.314.100
Varebeholdninger i alt	<u>6.614.858</u>	<u>6.314.100</u>
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.923.215	2.188.645
Mellemregning med søsterselskab	1.288.010	0
Øvrige tilgodehavender	274.234	292.705
Tilgodehavender i alt	<u>3.485.459</u>	<u>2.481.350</u>
Likvide beholdninger	2.012.400	2.797.843
Likvide beholdninger i alt	<u>2.012.400</u>	<u>2.797.843</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.112.717</u>	<u>11.593.293</u>
Aktiver i alt	<u>13.466.480</u>	<u>12.500.322</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført til næste år	4.208.744	7.143.506
	Afsat udbytte	4.000.000	400.000
6	Egenkapital i alt	<u>8.708.744</u>	<u>8.043.506</u>
4	Udskudt skat	5.521	2.453
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.521</u>	<u>2.453</u>
	Varekreditorer	1.664.924	1.738.636
	Gæld til moderselskabet	642.369	366.328
	Kassekredit	0	51.641
	Anden gæld	2.444.922	2.297.758
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.752.215</u>	<u>4.454.363</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.752.215</u>	<u>4.454.363</u>
	Passiver i alt	<u><u>13.466.480</u></u>	<u><u>12.500.322</u></u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Nærtstående parter		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	1.411.078	1.260.453
Lokaleomkostninger	1.862.724	1.817.541
Administrationsomkostninger	1.724.248	1.112.305
	<u>4.998.050</u>	<u>4.190.299</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	7.133.736	6.334.679
Pension	619.085	624.684
Andre sociale udgifter	138.574	146.513
Andre personaleomkostninger	178.615	164.509
	<u>8.070.010</u>	<u>7.270.385</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	108.453	52.755
Indretning af lejede lokaler	156.449	20.796
Avance/tab salg af driftsmidler	3.490	0
	<u>268.392</u>	<u>73.551</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	329.343	138.087
Udskudt skat, regulering	3.068	26.126
	<u>332.411</u>	<u>164.213</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>5.521</u>	<u>2.453</u>

5 **Anlægsaktiver**

	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	329.576	1.761.394
Tilgang	703.056	25.570
Afgang	0	-17.451
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>1.032.632</u>	<u>1.769.513</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2015	297.901	1.256.635
Afskrivninger i året	156.449	108.453
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-461
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>454.350</u>	<u>1.364.627</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>578.282</u>	<u>404.886</u>
		<u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015		370.595
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015		<u>370.595</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015		<u>370.595</u>

6	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	7.143.506	400.000	8.043.506
	Udbetalt udbytte	0	0	-400.000	-400.000
	Årets resultat	0	-2.934.762	4.000.000	1.065.238
	Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>500.000</u>	<u>4.208.744</u>	<u>4.000.000</u>	<u>8.708.744</u>
	Aktiekapitalen består af 5.000 stk. aktier á kr. 100				<u>500.000</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 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 2015 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