

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Mosaikhjørnet A/S

Kirkebjerg Parkvej 1, 2600 Glostrup

CVR-nr. 30 71 72 01

Årsrapport for 2020

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/2 2021.


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 2020.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 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 22. februar 2021

Direktion




Tanja Foged

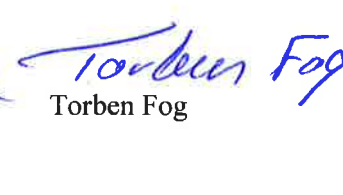
Bestyrelse



Ib Paaskesen
(formand)



Tanja Foged



Torben Fog

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Mosaikhjørnet A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mosaikhjørnet A/S for regnskabsåret 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig 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 22. februar 2021

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere 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 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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2020

Note		2020	2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	14.350.159	14.880.913
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-11.756.933	-11.544.165
2	Afskrivninger	<u>-289.267</u>	<u>-438.243</u>
	Resultat før finansiering	2.303.959	2.898.505
	Renteindtægter m.m.	102.900	80.522
	Renteudgifter m.m.	<u>-37.830</u>	<u>-20.894</u>
	Resultat før skat	2.369.029	2.958.133
3	Beregnete skatter	<u>-524.979</u>	<u>-654.232</u>
	Årets resultat	<u>1.844.050</u>	<u>2.303.901</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	344.050	803.901
	Udbytte	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
		<u>1.844.050</u>	<u>2.303.901</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note	31/12 2020	31/12 2019
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	449.116 654.575
	Indretning af lejede lokaler	<u>1.175.810</u> 43.782
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.624.926</u> <u>698.357</u>
	Deposita	<u>322.377</u> 448.859
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>322.377</u> <u>448.859</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.947.303</u> <u>1.147.216</u>
	Varelager	<u>7.537.944</u> 6.930.879
	Varebeholdninger i alt	<u>7.537.944</u> <u>6.930.879</u>
	Udskudt skatteaktiv	0 20.532
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.491.802 4.470.605
	Mellemregning tilknyttede selskaber	31.639 374.307
	Øvrige tilgodehavender	<u>1.069.197</u> 491.293
	Tilgodehavender i alt	<u>3.592.638</u> <u>5.356.737</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.412.720</u> 2.466.023
	Likvide beholdninger i alt	<u>3.412.720</u> <u>2.466.023</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.543.302</u> <u>14.753.639</u>
	Aktiver i alt	<u>16.490.605</u> <u>15.900.855</u>

Balance pr. 31/12 2020

Note		31/12 2020	31/12 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	518.279	518.279
	Overført til næste år	8.433.372	8.089.322
	Afsat udbytte	1.500.000	1.500.000
	Egenkapital i alt	<u>10.451.651</u>	<u>10.107.601</u>
3	Udskudt skat	32.669	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>32.669</u>	<u>0</u>
	Varekreditorer	2.174.770	1.726.892
	Gæld tilknyttede selskaber	464.438	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	471.778	653.565
	Anden gæld	2.895.299	3.412.797
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.006.285</u>	<u>5.793.254</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.006.285</u>	<u>5.793.254</u>
	Passiver i alt	<u>16.490.605</u>	<u>15.900.855</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	10.396.071	10.151.998
Pension	906.510	895.391
Andre sociale udgifter	202.208	234.754
Andre personaleomkostninger	252.144	262.022
	<u>11.756.933</u>	<u>11.544.165</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>31</u>	<u>30</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	205.452	274.611
Indretning af lejede lokaler	83.815	163.632
	<u>289.267</u>	<u>438.243</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	471.778	653.565
Udskudt skat, regulering	53.201	667
	<u>524.979</u>	<u>654.232</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>32.669</u>	<u>-20.532</u>

4 **Anlægsaktiver**

	<u>Materielle anlægsaktiver</u>	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020	1.780.684	2.796.803
Primoreg.	10	-1
Tilgang	1.215.838	0
Afgang	<u>0</u>	<u>-263.036</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020	<u>2.996.532</u>	<u>2.533.766</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2020	1.736.902	2.142.228
Primoreg.	5	6
Afskrivninger i året	83.815	205.452
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>-263.036</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2020	<u>1.820.722</u>	<u>2.084.650</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020	<u>1.175.810</u>	<u>449.116</u>
		 <u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		 <u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2020		448.859
Tilgang		7.046
Afgang		<u>-133.528</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2020		<u>322.377</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2020		<u>322.377</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med TFO Holding ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

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

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

