

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



(CVR-nr. 37999687)

Mosaikhjørnet A/S

Kirkebjerg Parkvej 1, 2600 Glostrup

CVR-nr. 30 71 72 01

Årsrapport for 2021

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/3 2022.

Dirigent
Tanja Foged

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed inden for handel med fliser, klinker, mosaikker, byggematerialer og VVS-artikler.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2021.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 10. marts 2022

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. 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 10. marts 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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 salgsmarkedsomkostninger, 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 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	16.662.199	14.350.159
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-13.693.667	-11.756.933
2	Afskrivninger	-477.453	-289.267
	Resultat før finansiering	<u>2.491.079</u>	<u>2.303.959</u>
	Renteindtægter m.m.	121.039	102.900
	Renteudgifter m.m.	-46.589	-37.830
	Resultat før skat	<u>2.565.529</u>	<u>2.369.029</u>
3	Beregnete skatter	-567.045	-524.979
	Årets resultat	<u><u>1.998.484</u></u>	<u><u>1.844.050</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	998.484	344.050
	Udbytte	1.000.000	1.500.000
		<u><u>1.998.484</u></u>	<u><u>1.844.050</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	345.780	449.116
Indretning af lejede lokaler	914.193	1.175.810
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.259.973</u>	<u>1.624.926</u>
Deposita	249.627	322.377
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>249.627</u>	<u>322.377</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>1.509.600</u>	<u>1.947.303</u>
Varelager	9.204.571	7.537.944
Varebeholdninger i alt	<u>9.204.571</u>	<u>7.537.944</u>
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.045.909	2.491.802
Mellemregning tilknyttede selskaber	31.955	31.639
Øvrige tilgodehavender	666.489	1.069.197
Tilgodehavender i alt	<u>3.744.353</u>	<u>3.592.638</u>
Likvide beholdninger	2.406.156	3.412.720
Likvide beholdninger i alt	<u>2.406.156</u>	<u>3.412.720</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>15.355.080</u>	<u>14.543.302</u>
Aktiver i alt	<u><u>16.864.680</u></u>	<u><u>16.490.605</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	518.279	518.279
Overført til næste år	9.431.856	8.433.372
Afsat udbytte	<u>1.000.000</u>	<u>1.500.000</u>
Egenkapital i alt	<u>10.950.135</u>	<u>10.451.651</u>
3 Udskudt skat	<u>17.842</u>	<u>32.669</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>17.842</u>	<u>32.669</u>
Varekreditorer	3.381.834	2.174.770
Gæld tilknyttede selskaber	329.313	464.438
Skyldigt sambeskatningsbidrag	581.872	471.778
Anden gæld	<u>1.603.684</u>	<u>2.895.299</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.896.703</u>	<u>6.006.285</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.896.703</u>	<u>6.006.285</u>
Passiver i alt	<u>16.864.680</u>	<u>16.490.605</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	12.073.337	10.396.071
Pension	944.004	906.510
Andre sociale udgifter	249.946	202.208
Andre personaleomkostninger	<u>426.380</u>	<u>252.144</u>
	<u>13.693.667</u>	<u>11.756.933</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>33</u>	<u>31</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	215.836	205.452
Indretning af lejede lokaler	<u>261.617</u>	<u>83.815</u>
	<u>477.453</u>	<u>289.267</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	581.872	471.778
Udskudt skat, regulering	<u>-14.827</u>	<u>53.201</u>
	<u>567.045</u>	<u>524.979</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>17.842</u>	<u>32.669</u>

4 Anlægsaktiver

	Materielle anlægsaktiver	
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	2.996.532	2.533.766
Tilgang	0	112.500
Afgang	0	-43.200
Anskaffelsessum pr. 31/12 2021	2.996.532	2.603.066
Afskrivninger pr. 1/1 2021	1.820.722	2.084.650
Afskrivninger i året	261.617	215.836
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	-43.200
Afskrivninger pr. 31/12 2021	2.082.339	2.257.286
Bogført værdi pr. 31/12 2021	914.193	345.780
		<u>Finansielle anlægsaktiver</u>
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2021		322.377
Tilgang		7.257
Afgang		-80.007
Anskaffelsessum pr. 31/12 2021		249.627
Bogført værdi pr. 31/12 2021		249.627

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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Torben Fog

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-218142168974

IP: 83.89.xxx.xxx

2022-03-10 15:13:46 UTC

NEM ID 

Ib Svendstrup Paaskesen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-836125340613

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-03-10 18:28:54 UTC

NEM ID 

Tanja Marianne Foged

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-273863929565

IP: 62.242.xxx.xxx

2022-03-11 09:10:54 UTC

NEM ID 

Tanja Marianne Foged

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-273863929565

IP: 62.242.xxx.xxx

2022-03-11 09:10:54 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-03-11 09:21:20 UTC

NEM ID 

Tanja Marianne Foged

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-273863929565

IP: 80.162.xxx.xxx

2022-03-15 15:38:28 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3DICX-20VEI-JXAZX-8PLT8-Y3M51-80C3G

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>