

Londero Mosaik A/S

Valseholmen 9

2650 Hvidovre

CVR-nr. 87 53 53 12

Årsrapport for 2015/16

(39. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. september 2016

Veronica Londero
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Londero Mosaik A/S Valseholmen 9 2650 Hvidovre CVR-nr.: 87 53 53 12 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 26. september 1977 Regnskabsår: 39. regnskabsår Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Umberto Londero Ann-Mari Londero Veronica Londero
Direktion	Umberto Londero, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
Advokat	Advokat Peter Broen Bredgade 3 1260 København K
Pengeinstitut	Danske Bank Falkoner Alle 8 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværk og handel.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 4.646.228, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.418.430.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Londero Mosaik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 1. september 2016

Direktion

Umberto Londero
direktør

Bestyrelse

Umberto Londero

Ann-Mari Londero

Veronica Londero

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Londero Mosaik A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Londero Mosaik A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.. 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 Ethiske 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 1. september 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Martin Santino Lo Turco
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Londero Mosaik A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids punkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen. Værdiansættelse er baseret på ledelsens skøn.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgæede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte garantiforpligtelser måles på baggrund af erfaringer med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		21.590.283	15.364
Personaleomkostninger	1	-15.408.459	-12.508
Resultat før af- og nedskrivninger		6.181.824	2.856
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-210.060	-194
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		5.971.764	2.662
Værdireguleringer af investeringsaktiver		0	-194
Resultat før finansielle poster		5.971.764	2.468
Finansielle indtægter	2	10.747	29
Finansielle omkostninger	3	-20.691	-30
Resultat før skat		5.961.820	2.467
Skat af årets resultat	4	-1.315.592	-582
Årets resultat		4.646.228	1.885
Foreslået udbytte		2.000.000	1.885
Overført resultat		2.646.228	0
		4.646.228	1.885

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver			
Investeringsjendomme	5	1.867.564	1.868
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	527.582	680
Materielle anlægsaktiver		2.395.146	2.548
Andre tilgodehavender		86.757	87
Finansielle anlægsaktiver		86.757	87
Anlægsaktiver i alt		2.481.903	2.635
Råvarer og hjælpematerialer		760.794	1.672
Varebeholdninger		760.794	1.672
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.057.906	10.304
Igangværende arbejder for fremmed regning		851.104	698
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.953.914	314
Andre tilgodehavender		380.591	417
Udskudt skatteaktiv		9.000	83
Periodeafgrænsningsposter		22.366	40
Tilgodehavender		16.274.881	11.856
Værdipapirer		77.582	85
Værdipapirer		77.582	85
Likvide beholdninger		246.116	3.716
Omsætningsaktiver i alt		17.359.373	17.329
Aktiver i alt		19.841.276	19.964

Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		6.418.430	6.022
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>1.885</u>
Egenkapital	7	<u>9.418.430</u>	<u>8.907</u>
Andre hensættelser		<u>513.000</u>	<u>790</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>513.000</u>	<u>790</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.592.430	5.785
Selskabsskat		1.241.592	0
Anden gæld		4.010.875	4.482
Periodeafgrænsningsposter		<u>64.949</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.909.846</u>	<u>10.267</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.909.846</u>	<u>10.267</u>
Passiver i alt		<u>19.841.276</u>	<u>19.964</u>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	2015/2016	2014/2015
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.207.693	10.786
Pensioner	1.622.393	1.229
Andre omkostninger til social sikring	309.428	266
Andre personaleomkostninger	268.945	227
	15.408.459	12.508
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	31	24
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	3
Andre finansielle indtægter	10.747	26
	10.747	29
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	17.888	29
Andre finansielle omkostninger	2.803	1
	20.691	30
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.241.592	604
Årets udskudte skat	74.000	-22
	1.315.592	582

Noter til årsrapporten

5 Aktiver der måles til dagsværdi

	<u>Investerings- ejendomme</u>
Kostpris 1. juli 2015	1.306.401
Kostpris 30. juni 2016	1.306.401
Værdireguleringer 1. juli 2015	769.441
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	-13.957
Årets værdireguleringer	-194.321
Værdireguleringer 30. juni 2016	561.163
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>1.867.564</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	3.272.793
Tilgang i årets løb	58.452
Afgang i årets løb	-61.140
Kostpris 30. juni 2016	3.270.105
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	2.593.603
Årets afskrivninger	210.060
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-61.140
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	2.742.523
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>527.582</u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	1.000.000	6.022.202	1.885.307	8.907.509
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.885.307	-1.885.307
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-2.250.000	0	-2.250.000
Årets resultat	0	2.646.228	2.000.000	4.646.228
Egenkapital 30. juni 2016	1.000.000	6.418.430	2.000.000	9.418.430

Selskabskapitalen består af 10.000 aktier à nominelt kr. 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen, ud over kapitalforhøjelse i 2012/13 på 500.000 kr., i de seneste 5 år.

8 Eventualposter m.v.

Der er stillet arbejdsgarantier gennem Tryg Garanti og Danske Bank overfor bygherrer i forbindelse med entreprenørarbejde. Der er i alt stillet arbejdsgarantier for 19.710 tkr.

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Londero Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Sambeskatningen er ophørt 29. februar 2016.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Martin Santino Lo Turco

Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

Tidspunkt for underskrift: 01-09-2016 kl.: 13:50:48

 NEM ID

Umberto Londero

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 08-09-2016 kl.: 18:23:41

 NEM ID

Umberto Londero

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 08-09-2016 kl.: 18:23:41

 NEM ID

Veronica Maria Londero

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 09-09-2016 kl.: 10:52:24

 NEM ID

Veronica Maria Londero

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 09-09-2016 kl.: 10:52:24

 NEM ID

Ann-Mari Kristina Emilia Londero

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 09-09-2016 kl.: 10:33:12

 NEM ID

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter