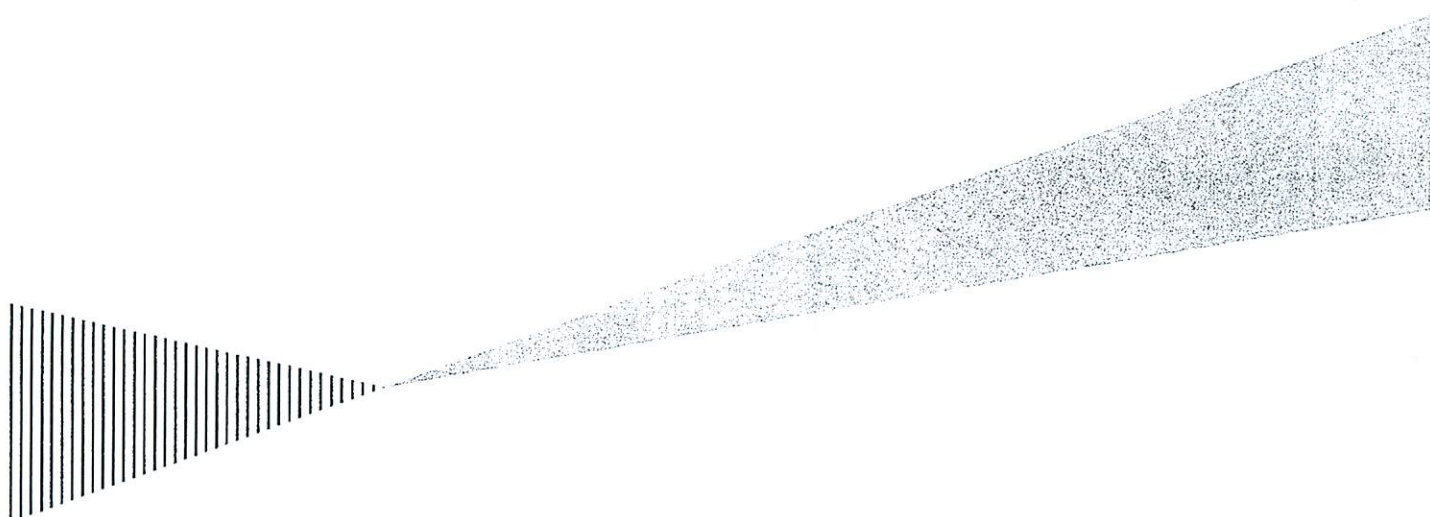


Schmiedmann Odense A/S

Herluf Trolles Vej 15, 5220 Odense SØ

CVR-nr. 29 63 46 02



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. maj 2016

Som dirigent:

Martin Thorup Andresen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Schmiedmann Odense 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 9. maj 2016

Direktion:

Martin Thorup Andersen

Bestyrelse:

Christian Jacobsen
formand

Anja Thorup Andersen

Martin Thorup Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Schmiedmann Odense A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schmiedmann Odense A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 for 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.


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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, den 9. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Allan Schøne
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Schmiedmann Odense A/S
Adresse, postnr., by	Herluf Trolles Vej 15, 5220 Odense SØ
CVR-nr.	29 63 46 02
Stiftet	30. juni 2006
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	65 94 15 45
Telefax	65 94 00 98
Bestyrelse	Christian Jacobsen, formand Anja Thorup Andresen Martin Thorup Andresen
Direktion	Martin Thorup Andresen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, franchiseaktiviteter, reparation og anden dermed forbundet virksomhed.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	11.682.542	11.382.290
2	Personaleomkostninger	-6.971.910	-6.707.579
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-960.448	-960.064
	Resultat af primær drift	3.750.184	3.714.647
	Finansielle indtægter	9.575	28.372
3	Finansielle omkostninger	-402.675	-506.746
	Resultat før skat	3.357.084	3.236.273
4	Skat af årets resultat	-770.192	-827.040
	Årets resultat	2.586.892	2.409.233
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	2.586.892	2.409.233
		<u>2.586.892</u>	<u>2.409.233</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	22.580.522	23.059.140
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.128.854	2.633.997
		<u>24.709.376</u>	<u>25.693.137</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>24.709.376</u>	<u>25.693.137</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	8.534.169	7.824.691
	Forudbetalinger for varer	552.101	452.244
		<u>9.086.270</u>	<u>8.276.935</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.010.768	2.351.603
	Andre tilgodehavender	67.234	0
	Periodeafgrænsningsposter	12.281	0
		<u>3.090.283</u>	<u>2.351.603</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.706.570</u>	<u>6.798.978</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>19.883.123</u>	<u>17.427.516</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>44.592.499</u></u>	<u><u>43.120.653</u></u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	25.561.064	22.974.172
	Egenkapital i alt	26.061.064	23.474.172
	Hensatte forpligtelser		
	Udsendt skat	868.596	795.872
	Hensatte forpligtelser i alt	868.596	795.872
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	10.373.554	12.298.813
		10.373.554	12.298.813
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.053.503	661.429
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	617.150	466.840
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	784.645	667.843
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.075.753	1.877.086
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.710.979	2.081.962
	Anden gæld	1.047.255	796.636
		7.289.285	6.551.796
	Gældsforpligtelser i alt	17.662.839	18.850.609
	PASSIVER I ALT	44.592.499	43.120.653

1 Anvendt regnskabspraksis

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

9 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	500.000	20.564.939	21.064.939
Årets resultat	0	2.409.233	2.409.233
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	22.974.172	23.474.172
Årets resultat	0	2.586.892	2.586.892
Egenkapital 31. december 2015	<u>500.000</u>	<u>25.561.064</u>	<u>26.061.064</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schmiedmann Odense A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Rapporteringsvaluta

Valutaomregning

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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder huslejeindtægter samt fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	6.697.068	6.446.434	
Andre omkostninger til social sikring	168.269	170.918	
Andre personaleomkostninger	106.573	90.227	
	<u>6.971.910</u>	<u>6.707.579</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	42.042	23.244	
Andre finansielle omkostninger	360.633	483.502	
	<u>402.675</u>	<u>506.746</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	697.468	645.366	
Årets regulering af udskudt skat	72.724	181.674	
	<u>770.192</u>	<u>827.040</u>	
5 Materielle anlægsaktiver			
kr.			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2015	23.823.729	3.976.338	27.800.067
Tilgang i årets løb	0	33.890	33.890
Afgang i årets løb	-21.000	-151.247	-172.247
Kostpris 31. december 2015	<u>23.802.729</u>	<u>3.858.981</u>	<u>27.661.710</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	764.589	1.342.341	2.106.930
Årets afskrivninger	457.618	502.830	960.448
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ	0	-115.044	-115.044
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.222.207</u>	<u>1.730.127</u>	<u>2.952.334</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>22.580.522</u>	<u>2.128.854</u>	<u>24.709.376</u>
kr.	2015	2014	
6 Selskabskapital			
Selskabskapitalen er fordelt således:			
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000	
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	

Selskabets aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 6.106 senere end 5 år fra balancedagen.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 11.247 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 22.581 t.kr.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr., der giver pant i selskabets grunde og bygninger.

Dattervirksomheden Schmiedmann Odense A/S hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Selskabet har i regnskabsåret 2013 foretaget ombygning af selskabets domicilejendom. Umiddelbart inden en af hovedentreprenøren indkaldt afleveringsforretning, sendte hovedentreprenøren en række fakturaer, som selskabets ledelse ikke kunne anerkende. Efterfølgende standsede hovedentreprenøren arbejdet, og efter standsningen har hovedentreprenøren fremsendt yderligere en række fakturaer, som heller ikke kan anerkendes. Ud over at bestride grundlaget for de fremsendte fakturaer, er det ledelsens opfattelse, at der er betydelige mangler ved det udførte arbejde. Sagen verserer pt. som en skønssag ved Voldgiftsnævnet, og det må forventes, at modparten vil nedlægge påstand om betaling af mindst 1.200 t.kr. Ledelsen i selskabet bestrider i sin helhed ethvert krav, der måtte fremkomme i denne sag, og forholdet er ikke indregnet i årsrapporten for 2015 eller tidligere år.

9 Nærtstående parter

Schmiedmann Odense A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
MA Odense Holding ApS	Herluf Trolles Vej 15, 5220 Odense SØ