

Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

Simon's af 1883 A/S
Årsrapport for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016

CVR-nr. 39 16 29 11

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/9 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsrapport 1. maj 2015 - 30. april 2016</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet: Simon's af 1883 A/S
Lille Torv 6
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Gentofte Kommune

CVR-nummer: 39 16 29 11

Bestyrelse: Elsebeth Weidemann (formand)
Grete Weidemann
Marianne Weidemann

Direktion: Marianne Weidemann

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1.
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive detailhandel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes til at være utilfredsstillende. En forbedring af resultatet forventes for regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder 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 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Simon's af 1883 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

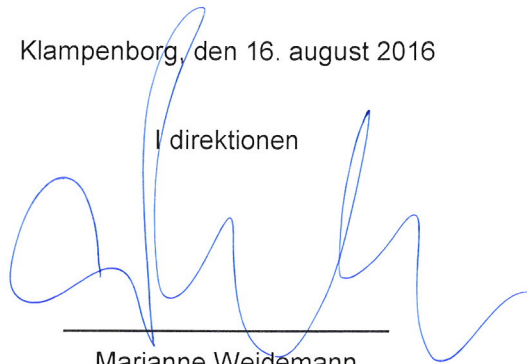
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 16. august 2016

I direktionen

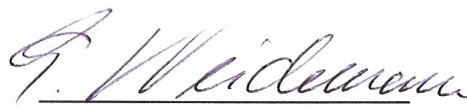


Marianne Weidemann

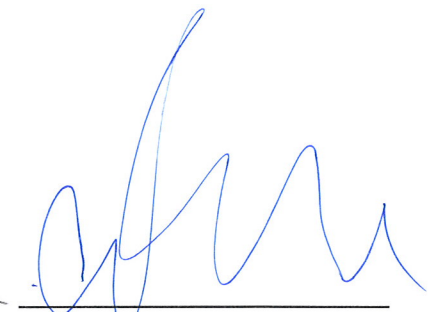
I bestyrelsen



Elsebeth Weidemann
formand



Grete Weidemann



Marianne Weidemann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæerne i Simon's af 1883 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Simon's af 1883 A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 – 30. april 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

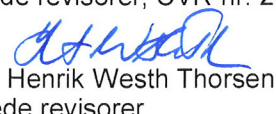
Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Rønne, den 16. august 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87


Jens-Otto A. Sonne


Henrik Westh Thorsen
Statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simon's af 1883 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilgå 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.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet fremkommer som forskellen mellem nettoomsætningen, som er opgjort til periodens fakturerede salg, og det hertil medgåede vareforbrug fratrukket andre eksterne omkostninger.

Selskabsskatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

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).

Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

Anvendt regnskabspraksisBalancenImmaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede leve/brugstid:

		<u>Scrapværdi</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet tages i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

		<u>Scrapværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0%

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere nytte- eller salgsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kostpriser efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver og gæld omfatter afholdte omkostninger og modtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post i egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1. maj 2015 - 30. april 2016

	<u>Note</u>	2014/15	<u>i kr.</u>
Bruttofortjeneste		3.397.836	3.394.931
Personaleomkostninger	1	<u>(3.564.009)</u>	<u>(3.232.178)</u>
Resultat før afskrivninger		(166.173)	162.753
Afskrivninger	2	<u>(55.175)</u>	<u>(32.535)</u>
Resultat før finansielle poster og skat		(221.348)	130.218
Finansielle indtægter	3	48.374	49.284
Finansielle udgifter		<u>(111.230)</u>	<u>(93.324)</u>
Resultat før skat		(284.204)	86.178
Skat af årets resultat	4	<u>26.487</u>	<u>14.542</u>
Årets resultat		<u>(257.717)</u>	<u>100.720</u>
 <u>Resultatdisponering:</u>			
Foreslået udbytte		0	
Overført til næste år		<u>(257.717)</u>	
			<u>(257.717)</u>

Balance pr. 30. april 2016

Aktiver

	<u>Note</u>	30/4-15 <u>i kr.</u>
<u>Anlægsaktiver:</u>		
<u>Immaterielle anlægsaktiver:</u>		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5	89.611
		<u>0</u>
		<u>89.611</u>
<u>Materielle anlægsaktiver:</u>		
Indretning af lejede lokaler	6	0
		0
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	6	264.144
		284.756
Udviklingsprojekter under udførelse	6	0
		<u>30.417</u>
		<u>264.144</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver:</u>		
Depositum		173.020
		<u>185.520</u>
		<u>173.020</u>
		<u>185.520</u>
 Anlægsaktiver i alt		 <u>526.775</u>
		<u>500.693</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>		
Varelager		3.800.838
		<u>3.806.163</u>
 Tilgodehavender fra salg		 71.624
		70.728
Andre tilgodehavender		16.007
		52.557
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		1.567.456
		1.408.038
Periodeafgrænsningsposter		218.169
		<u>164.040</u>
		<u>1.873.256</u>
		<u>1.695.363</u>
 Likvide midler		 67.551
		<u>53.524</u>
 Omsætningsaktiver i alt		 <u>5.741.645</u>
		<u>5.555.050</u>
 Aktiver i alt		 <u>6.268.420</u>
		<u>6.055.743</u>

Balance pr. 30. april 2016Passiver

	<u>Note</u>		30/4-15 <u>i kr.</u>
<u>Egenkapital:</u>			
Aktiekapital	7	500.000	500.000
Overført resultat		1.023.691	1.281.408
Foreslået udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt	8	<u>1.523.691</u>	<u>1.881.408</u>
<u>Gældsforpligtelser:</u>			
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Leverandører		1.589.774	1.729.582
Anden gæld		1.695.912	1.053.884
Bankgæld		1.313.408	1.257.929
Periodeafgrænsningsposter		145.635	132.940
Kortfristet gæld i alt		<u>4.744.729</u>	<u>4.174.335</u>
Gæld i alt		<u>4.744.729</u>	<u>4.174.335</u>
Passiver i alt		<u>6.268.420</u>	<u>6.055.743</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	9		
Nærtstående parter	10		

Noter1. Personaleomkostninger:

Det gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret udgjorde 12 medarbejdere, mod 13 medarbejdere i 2014/2015.

		2014/15 i kr.
Lønninger og gager	3.423.257	3.142.852
Lønrefusion	(217.289)	(261.228)
Pensioner	221.533	209.008
	<u>3.427.501</u>	<u>3.090.632</u>
Øvrige personaleudgifter	136.508	141.546
	<u>3.564.009</u>	<u>3.232.178</u>

2. Afskrivninger:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	15.293	0
Andre anlæg og driftsmidler	39.882	32.535
	<u>55.175</u>	<u>32.535</u>

3. Finansielle indtægter:

I posten indgår rente af tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder med kr. 48.374. (2014/2015 kr. 49.284.)

4. Skat af årets resultat:

		2014/15 i kr.
Sambeskatningsbidrag	(26.487)	(14.542)

5. Immaterielle anlægsaktiver:

		Færdiggjorte udviklings- projekter
Anskaffelsessum primo		0
Tilgang i årets løb		104.904
Afgang i årets løb		0
Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>104.904</u>
Afskrivninger primo		0
Årets afskrivninger		15.293
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver		0
Samlede afskrivninger ultimo		<u>15.293</u>
Bogført værdi ultimo		<u>89.611</u>

Noter6. Materielle anlægsaktiver:

	Udviklings- projekter u/udførelse	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg m.v.
Anskaffelsessum primo	30.417	185.166	6.925.082
Tilgang i årets løb	0	0	19.270
Afgang i årets løb	(30.417)	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>0</u>	<u>185.166</u>	<u>6.944.352</u>
Afskrivninger primo	0	185.166	6.640.326
Årets afskrivninger	0	0	39.882
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0
Samlede afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>185.166</u>	<u>6.680.208</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>264.144</u>

7. Aktiekapital:

Aktiekapitalen består af 500 aktier på kr. 1.000. Aktiekapitalen er ikke opdelt i klasser. Aktiekapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Egenkapital:

Bevægelser på egenkapitalen kan specificeres således:

	Aktie- kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital primo	500.000	1.281.408	100.000	1.881.408
Udbetalt udbytte			(100.000)	(100.000)
Overført af periodens resultat		(257.717)	0	(257.717)
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>1.023.691</u>	<u>0</u>	<u>1.523.691</u>

9. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor datterselskabets mellemværende med kreditinstitutter.

10. Nærtstående parter:

Selskabets aktiekapital ejes 100 % af WEM ApS, CVR-nr.: 17 01 68 73, Exnersvej 44, 2930 Klampenborg.