

Simonis Gaard A/S

Ved Stranden 7, 9000 Aalborg

CVR-nr. 89 30 58 10

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2016.

BO VISBY CARLSEN
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Simonis Gaard A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 6. oktober 2016

Direktion

Egon Jensen

Bestyrelse

Bo Visby Carlsen
Advokat

Klaus Kristensen
Økonomichef

Jens Kvist Nørgaard
Revisor

Egon Jensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Simonis Gaard A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Simonis Gaard A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 6. oktober 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jens Nørgaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Simonis Gaard A/S Ved Stranden 7 9000 Aalborg Telefon: 98 12 18 47 Telefax: 98 13 11 47 E-mail: kontor@simonisgaard.dk CVR-nr.: 89 30 58 10 Stiftet: 12. december 1979 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Bo Visby Carlsen, Advokat Klaus Kristensen, Økonomichef Jens Kvist Nørgaard, Revisor Egon Jensen, Direktør
Direktion	Egon Jensen
Revision	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Danske Bank
Advokatforbindelse	Advokatfirmaet Vingårdshus
Modervirksomhed	Simonis Gård Holding ApS
Dattervirksomheder	I/S Smørhuset, Aalborg I/S Nørregade, Aalborg
Associerede virksomheder	Ejendomsinteressentskabet Havnevej 8, Skagen Café Chaplin Ejendomme I/S, Skive

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	2.577	3.062	3.481	3.105	2.853
Resultat af ordinær primær drift	2.864	1.971	174	2.539	709
Finansielle poster, netto	2.670	2.068	1.783	2.138	1.652
Årets resultat	4.317	3.107	1.824	5.260	1.824
Balance:					
Balancesum	101.795	98.838	98.948	94.525	88.714
Egenkapital	84.167	79.849	76.743	74.919	71.659
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	82,7	80,8	77,6	79,3	80,8
Egenkapitalforrentning	5,3	4,0	2,4	7,2	2,5

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet omfatter investering i og drift af fast ejendom samt investering i dattervirksomheder og associerede virksomheder mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.577 t.kr. mod 3.062 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.317 t.kr. mod 3.107 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simonis Gaard A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme og hermed forbundne gældsforpligtelser til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Indretning lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model. Afkastsatserne (forrentningskravet) fastsættes ejendom for ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under "omkostninger vedrørende investeringsejendomme".

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Simonis Gaard A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	2.577.377	3.062
Værdiregulering af investeringsejendomme	1.000.000	-200
1 Personaleomkostninger	-454.189	-461
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-154.830	-182
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger.	-103.971	-248
Driftsresultat	2.864.387	1.971
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.666.432	478
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	831.164	573
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.510	6
Andre finansielle indtægter	660.208	1.810
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-500
2 Andre finansielle omkostninger	-493.831	-299
Resultat før skat	5.534.870	4.039
3 Skat af årets resultat	-1.218.158	-932
Årets resultat	4.316.712	3.107
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.386.825	699
Overføres til overført resultat	1.929.887	2.408
Disponeret i alt	4.316.712	3.107

Balance 30. juni

Aktiver	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
Goodwill	0	9
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	9
Indretning lejede lokaler	0	1
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	333.172	456
4 Investeringsejendomme	54.000.000	53.000
Materielle anlægsaktiver i alt	54.333.172	53.457
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	23.174.192	21.508
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	5.799.892	5.079
Andre tilgodehavender	2.196.054	2.782
Finansielle anlægsaktiver i alt	31.170.138	29.369
Anlægsaktiver i alt	85.503.310	82.835
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	420.281	243
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	121.841	152
Andre tilgodehavender	373.013	940
Periodeafgrænsningsposter	40.316	25
Tilgodehavender i alt	955.451	1.360
Andre værdipapirer og kapitalandele	12.714.469	11.851
Værdipapirer i alt	12.714.469	11.851
Likvide beholdninger	2.622.034	2.792
Omsætningsaktiver i alt	16.291.954	16.003
Aktiver i alt	101.795.264	98.838

Balance 30. juni

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	28.974.083	26.587
9 Overført resultat	54.692.522	52.762
Egenkapital i alt	<u>84.166.605</u>	<u>79.849</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	13.000.000	12.424
Hensatte forpligtelser i alt	<u>13.000.000</u>	<u>12.424</u>
Gældsforpligtelser		
Deposita	748.815	718
Langfristede gældsforpligtelser i alt	748.815	718
Leverandører af varer og tjenesteydelser	189.107	83
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.994.321	4.343
Selskabsskat	534.621	653
Anden gæld	161.795	768
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.879.844	5.847
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.628.659</u>	<u>6.565</u>
Passiver i alt	<u>101.795.264</u>	<u>98.838</u>
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	342.880	345
Pensioner	108.696	109
Andre omkostninger til social sikring	10.237	11
Personaleomkostninger i øvrigt	-7.624	-4
	<u>454.189</u>	<u>461</u>
 2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	170.126	258
Andre renteomkostninger	323.705	41
	<u>493.831</u>	<u>299</u>
 3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	642.158	700
Årets regulering af udskudt skat	576.000	232
	<u>1.218.158</u>	<u>932</u>

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
4. Investeringsejendomme		
Kostpris primo	28.306.525	39.647
Afgang i årets løb	0	-11.340
Kostpris ultimo	28.306.525	28.307
Regulering til dagsværdi primo	24.693.475	30.853
Årets regulering til dagsværdi	1.000.000	-700
Regulering til dagsværdi, afhændede aktiver	0	-5.460
Regulering til dagsværdi ultimo	25.693.475	24.693
Regnskabsmæssig værdi ultimo	54.000.000	53.000

Ved opgørelse af afkastet for de enkelte ejendomme tages udgangspunkt i forventede lejeindtægter ved fuld udlejning af ejendommene. Ejendommene er alle fuldt udlejede og der forventes ikke tomgang. Forventede drifts-, administrations- og vedligeholdelsesomkostninger fratrækkes. Afkastsatserne er fastsat på baggrund af bedømmelser af markedsniveauet.

Den anvendte værdiansættelsesmetode er uændret i forhold til sidste år.

Ved fastsættelsen af markedsværdien (bogført værdi) er følgende afkastprocenter lagt til grund:

Vægtet gennemsnitlig afkastprocent	6,1%
Højeste afkastprocent	7,0%
Laveste afkastprocent	5,5%

5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Simonis Gaard A/S kr.
I/S Smørhuset, Aalborg	99 %	17.556.520	1.043.295	17.380.954
I/S Nørregade, Aalborg	95 %	6.098.145	666.916	5.793.238
		23.654.665	1.710.211	23.174.192

Noter

		30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
6.	Kapitalandele i associerede virksomheder		
	Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter		
			Regnskabs- mæssig værdi hos Simonis Gaard A/S
	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
			kr.
	Ejendomsinteressentskabet Havnevej 8, Skagen	50 % 9.295.536	870.787 4.647.768
	Café Chaplin Ejendomme I/S, Skive	30 % 4.209.650	1.319.235 1.152.124
		13.505.186	2.190.022
			5.799.892
7.	Virksomhedskapital		
	Virksomhedskapital primo	500.000	500
		500.000	500
8.	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
	Reserve for opskrivninger primo	26.587.258	25.888
	Resultatandel	2.386.825	699
		28.974.083	26.587
9.	Overført resultat		
	Overført resultat primo	52.762.635	50.355
	Årets overførte overskud eller underskud	1.929.887	2.407
		54.692.522	52.762

Noter

30/6 2016
kr.

30/6 2015
t.kr.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor pengeinstitut givet sikkerhed i følgende ejerpantebreve på i alt 2.880 t.kr., der ligger i depot:

Ejerpantebrev nom. 250 t.kr. i matr. nr. 183 A, Aalborg Bygrunde (Ved Stranden 9)

Ejerpantebrev nom. 830 t.kr. i matr. nr. 184 A, Aalborg Bygrunde (Ved Stranden 7)

Ejerpantebrev nom. 1.800 t.kr. i matr. nr. 67 BU, Hune By (Strandvejen 5)

Til sikkerhed for ejerforening, Ved Stranden 9, er deponeret 2 pantebreve á 5 t.kr. med pant i matr. nr. 183 A, Aalborg Bygrunde.

Bogført værdi af de pantsatte aktiver udgør 38.700 t.kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut i tilknyttede virksomheder er en andel af selskabets likvider stillet til sikkerhed. Den pantsatte likvide beholdning udgør pr. 30. juni 2016 5 t.kr. Den tilknyttede virksomheds gæld til pengeinstitut udgør pr. 30. juni 2016 0 t.kr.

Herudover er der afgivet følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser i de tilknyttede og associerede virksomheder:

I/S Smørhuset:

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 384 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 17.300 t.kr.

Der er deponeret ejerpantebreve på i alt 6.500 t.kr., med meddelelse til Simonis Gård A/S, restgæld udgør pr. 30. juni 2016 0 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 17.300 t.kr.

I/S Nørregade:

Til sikkerhed for gæld til Nykredit Bank, 0 t.kr., er der deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 7.000 t.kr.

Der er deponeret ejerpantebreve på i alt 2.000 t.kr. med meddelelse til Sparekassen Hobro, gæld udgør 0 t.kr., med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 7.200 t.kr. Pantebrevet ligger i eget depot.

Noter

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Der er ejerpantebreve på i alt 40 t.kr. overfor ejerlejlighedsforeningen, med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 7.200 t.kr.

Ejendomsinteressentskabet Havnevej 8, Skagen:

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 670 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 10.500 t.kr.

Der er deponeret ejerpantebreve på i alt 600 t.kr., med meddelelse til Simonis Gård A/S, restgæld udgør pr. 30. juni 2016 400 t.kr.. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 10.500 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har afgivet en ulimiteret solidarisk selvskyldnerkaution for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. juni 2016 i alt 0 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Simonis Gård nr. 2 ApS, CVR-nr. 34901627 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 475 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskat udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.