



Tlf: 63 61 41 00
faaborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
L. Frandsensvej 2 A
DK-5600 Faaborg
CVR-nr. 20 22 26 70

SØREN SCHØNNING LEASING APS

ÅRSRAPPORT

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 19. marts 2013

Søren Schønning

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Søren Schønning Leasing ApS Store Stege 11, Dyreborg 5600 Faaborg
	CVR-nr.: 77 57 39 17 Stiftet: 15. april 1985 Hjemsted: Faaborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Søren Schønning
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab L. Frandsensvej 2 A 5600 Faaborg
Pengeinstitut	Jyske Bank Kanalvej 1 5600 Faaborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen anser fortsat at betingelserne for at unklade revision er opfyldt.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Søren Schønning Leasing ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 1. marts 2013

Direktion

Søren Schønning

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til anpartshaveren i Søren Schønning Leasing ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Søren Schønning Leasing ApS for perioden 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision, og som følge heraf udtrykker vi ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faaborg, den 1. marts 2013

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Finn Madsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består af investering i anparter i I/S Rosengårdcentret og børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter er uændret i forhold til sidste år.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Søren Schønning Leasing ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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 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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Andel af resultatet i I/S Rosengårdcentret omfatter perioden, der afslutter interessentskabets 12-måneders regnskab pr. 30. september.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder rente, nettoudbytte, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar.....	5-7 år	0-20%

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalkontoen i I/S Rosengårdcentret måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoposkrivning af kapitalkontoen i I/S Rosengårdcentret overføres under egenkapitalen til reserver for dagsværdi af investeringaktiver i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Udbytte

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2012 kr.	2011 kr.
OVERSKUD I/S ROSENGÅRDCENTRET		782.062	825.823
Andre eksterne udgifter.....		-105.694	-88.659
BRUTTORESULTAT		676.368	737.164
Afskrivninger.....		-38.857	-38.857
DRIFTSRESULTAT		637.511	698.307
Finansielle indtægter.....		638.316	191.564
Finansielle udgifter.....		-28.153	-700.609
RESULTAT FØR SKAT		1.247.674	189.262
Skat af årets resultat.....	1	26.025	-58.450
ÅRETS RESULTAT		1.273.699	130.812
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte.....		150.000	150.000
Reserve for netto opsk. efter indre værdis metode.....		552.937	655.323
Overført resultat.....		570.762	-674.511
I ALT		1.273.699	130.812

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg og inventar.....		220.191	259.048
Materielle anlægsaktiver.....		220.191	259.048
Andre værdipapirer.....		7.017.840	6.495.263
Finansielle anlægsaktiver.....	2	7.017.840	6.495.263
ANLÆGSAKTIVER.....		7.238.031	6.754.311
Andre tilgodehavender.....		0	13.379
Tilgodehavende selskabsskat.....		29.286	32.970
Tilgodehavender.....		29.286	46.349
Andre værdipapirer.....		5.671.180	5.044.693
Værdipapirer.....		5.671.180	5.044.693
Likvider.....		351.389	320.987
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		6.051.855	5.412.029
AKTIVER.....		13.289.886	12.166.340
PASSIVER			
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Reserve for netto opsk. efter indre værdis metode.....		6.616.340	6.093.763
Overført overskud.....		3.574.811	3.004.049
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		150.000	150.000
EGENKAPITAL.....	3	10.466.151	9.372.812
Hensættelse til udskudt skat.....		2.251.025	2.333.725
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		2.251.025	2.333.725
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		2.905	0
Anden gæld.....		569.805	459.803
Kortfristede gældsforpligtelser.....		572.710	459.803
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		572.710	459.803
PASSIVER.....		13.289.886	12.166.340
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER

	2012 kr.	2011 kr.	Note
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	56.675	0	
Regulering af udskudt skat.....	324.800	58.450	
Reg. af udsk. skat som følge af ændret skattesats.....	-407.500	0	
	-26.025	58.450	

Finansielle anlægsaktiver

2

	Andre værdipapirer
Kostpris 1. januar 2012.....	401.500
Kostpris 31. december 2012.....	401.500
Opskrivninger 1. januar 2012.....	6.093.763
Udloddet resultat	-229.125
Årets opskrivninger	782.062
Egenkapitalbevægelser.....	13.095
Andre reguleringer.....	-43.455
Opskrivninger 31. december 2012.....	6.616.340
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012.....	7.017.840

Egenkapital

3

	Selskabs- kapital	Reserve for netto opsk. efter indre værdis metode	Overført overskud	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2012.....	125.000	6.093.763	3.004.049	150.000	9.372.812
Betalt udbytte.....				-150.000	-150.000
Værdireguleringer af egenkapital.....		-30.360			-30.360
Forslag til årets resultatdisponering.....		552.937	570.762	150.000	1.273.699
Egenkapital 31. december 2012.....	125.000	6.616.340	3.574.811	150.000	10.466.151

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.

4

Andel af regnskabsmæssig egenkapital, jf. I/S Rosengårdcentret's årsrapport pr. 30. september 2012, udgør 7.017.840 kr.

Interessentskabets samlede gæld pr. 30. september 2012 udgør ca.961 mio.kr .

NOTER

Note

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

Til sikkerhed for I/S Rosengårdcentrets engagement med pengeinstitut er der afgivet følgende sikkerheder:

Skadesløspantebrev i ejendom (Bogført værdi/Nominelt beløb)	9.985.183	1.147.826
Pant i aktier, Rosengårdcentret A/S (Bogført værdi/Nominelt beløb)	2.228.882	416.087

Herudover er der til realkreditinstitutter afgivet sikkerhed for prioritetsgæld. Ideel andel af bogført restgæld 30. september 2012 udgør 4.594.298 kr.