

SR Pack Holding A/S
Vongevej 16A, 7160 Tørring

Årsrapport for
2014/15

CVR-nr. 45 47 61 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2015.

Steen Allan Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for SR Pack Holding 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 30. august 2015

Direktion

Steen Allan Rasmussen

Bestyrelse

Tineke Rasmussen

Ernst Rasmussen

Steen allan Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i SR Pack Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for SR Pack Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Tørring, den 30. august 2015

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SR Pack Holding A/S
Vongevej 16A
7160 Tørring

CVR-nr.: 45 47 61 11
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
25. regnskabsår

Bestyrelse

Tineke Rasmussen
Ernst Rasmussen
Steen allan Rasmussen

Direktion

Steen Allan Rasmussen

Revisor

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jernbanegade 14
7160 Tørring

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består i at udleje selskabets ejendom samt pleje af selskabets investering i Klovvborg Kino ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -457 t.kr. mod -709 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SR Pack Holding 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

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

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år

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 af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

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 SR Pack Holding A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	16.254	1.439
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-485.567	-717.918
Driftsresultat	-469.313	-716.479
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	145.647	-65.153
Andre finansielle indtægter	67.258	154.614
Øvrige finansielle omkostninger	-200.334	-79.161
Resultat før skat	-456.742	-706.179
1 Skat af årets resultat	0	-2.991
Årets resultat	-456.742	-709.170
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	99.800	98.400
Disponeret fra overført resultat	-556.542	-807.570
Disponeret i alt	-456.742	-709.170

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	5.714.486	5.850.025
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	464.228	814.256
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.178.714</u>	<u>6.664.281</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.178.714</u>	<u>6.664.281</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	8.047	6.908
	Andre tilgodehavender	21.500	38.300
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	35.816
	Tilgodehavender i alt	<u>29.547</u>	<u>81.024</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.184.409	1.337.147
	Værdipapirer i alt	<u>1.184.409</u>	<u>1.337.147</u>
	Likvide beholdninger	7.954	28.813
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.221.910</u>	<u>1.446.984</u>
	Aktiver i alt	<u>7.400.624</u>	<u>8.111.265</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4 Virksomhedskapital		500.000	500.000
5 Overført resultat		4.565.679	5.122.221
Egenkapital i alt		<u>5.065.679</u>	<u>5.622.221</u>
Hensatte forpligtelser			
Andre hensatte forpligtelser		27.476	172.711
Hensatte forpligtelser i alt		<u>27.476</u>	<u>172.711</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.326.125	1.475.696
Deposita		9.000	16.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.335.125</u>	<u>1.492.496</u>
Kortfristet del af langfristet gæld		94.000	39.000
Gæld til pengeinstitutter		695.071	638.271
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.044	15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		22.774	0
Anden gæld		45.655	33.166
Forslag til udbytte for regnskabsåret		99.800	98.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>972.344</u>	<u>823.837</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.307.469</u>	<u>2.316.333</u>
Passiver i alt		<u>7.400.624</u>	<u>8.111.265</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**8 Eventualposter****9 Nærtstående parter**

Noter

	2014/15	2013/14
1. Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat	0	2.991
	0	2.991
2. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	7.687.557	4.925.589
Kostpris ultimo	7.687.557	4.925.589
Af- og nedskrivninger primo	1.837.532	4.111.333
Årets afskrivninger	135.539	350.028
Af- og nedskrivninger ultimo	1.973.071	4.461.361
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.714.486	464.228
3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	132.812	131.812
Tilgang i årets løb	0	1.000
Kostpris ultimo	132.812	132.812
Opskrivninger primo	-132.812	-131.812
Korrektion af tidligere opskrivning	0	341.000
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	145.647	-65.153
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-145.647	-276.847
Opskrivninger ultimo	-132.812	-132.812
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat primo	5.122.221	5.929.791
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-556.542</u>	<u>-807.570</u>
	<u>4.565.679</u>	<u>5.122.221</u>

6. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter	94.000	950.000	1.420.125	1.514.696
Deposita	<u>0</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>16.800</u>
	<u>94.000</u>	<u>959.000</u>	<u>1.429.125</u>	<u>1.531.496</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme med bogført værdi pr. 30.06.2015 på 5.714.486.

SR Pack Holding A/S indestår for Klovborg Kino ApS's økonomiske forpligtigelser. Selskabet har kautioneret ubegrænset for Klovborg Kino ApS bankmellemværende.

**8. Eventualposter
Sambeskatning**

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Noter

8. Eventualposter (fortsat) Sambeskatning (fortsat)

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

9. Nærtstående parter Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Steen Allan Rasmussen, Vongevej 16A, 7160 Tørring