

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

---

**Årsrapport for**  
**2015/16**

---

**CVR-nr. 45 47 61 11**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. september 2016.

---

Steen Allan Rasmussen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

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

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 2. september 2016

### **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 2015 - 30. juni 2016 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 Ethiske 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 2. september 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

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  
26. regnskabsår

**Bestyrelse**

Tineke Rasmussen  
Ernst Rasmussen  
Steen allan Rasmussen

**Direktion**

Steen Allan Rasmussen

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Bredgade 29  
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**

Årets bruttofortjeneste udgør 98.976 mod 16.254 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -374.893 mod -456.742 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

### **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

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

### 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 posteringer 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 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.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år



## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### 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 (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Efter sambeskatningsreglerne hæfter SR Pack Holding A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

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

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>98.976</b>	<b>16.254</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-420.924	-485.567
<b>Driftsresultat</b>	<b>-321.948</b>	<b>-469.313</b>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	34.406	145.647
Andre finansielle indtægter	39.311	67.258
Øvrige finansielle omkostninger	-126.662	-200.334
<b>Resultat før skat</b>	<b>-374.893</b>	<b>-456.742</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-374.893</b>	<b>-456.742</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Disponeret fra overført resultat	-476.093	-556.542
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-374.893</b>	<b>-456.742</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Grunde og bygninger	5.578.947	5.714.486
1	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	178.843	464.228
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.757.790</u>	<u>6.178.714</u>
2	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	6.930	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.930</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.764.720</u></b>	<b><u>6.178.714</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.443	0
	Tilgodehavende selskabsskat	2.722	8.047
	Andre tilgodehavender	1.400	21.500
	Tilgodehavender i alt	<u>32.565</u>	<u>29.547</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.072.704</u>	<u>1.184.409</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.072.704</u>	<u>1.184.409</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.084</u>	<u>7.954</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.114.353</u></b>	<b><u>1.221.910</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.879.073</u></b>	<b><u>7.400.624</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	500.000	500.000
4 Overført resultat	4.089.586	4.565.679
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.589.586</b>	<b>5.065.679</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Andre hensatte forpligtelser	0	27.476
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>27.476</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
5 Gæld til realkreditinstitutter	1.371.941	1.326.125
Deposita	9.000	9.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.380.941	1.335.125
Kortfristet del af langfristet gæld	76.000	94.000
Gæld til pengeinstitutter	671.365	695.071
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.044
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	22.774
Anden gæld	44.981	45.655
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	908.546	972.344
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.289.487</b>	<b>2.307.469</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>6.879.073</b>	<b>7.400.624</b>
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>7 Eventualposter</b>		
<b>8 Nærtstående parter</b>		

## Noter

### 1. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	7.687.557	4.925.589
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>7.687.557</b>	<b>4.925.589</b>
Af- og nedskrivninger primo	1.973.071	4.461.361
Årets afskrivninger	135.539	285.385
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>2.108.610</b>	<b>4.746.746</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.578.947</b>	<b>178.843</b>
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>

### 2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris primo	132.812	132.812
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>132.812</b>	<b>132.812</b>
Opskrivninger primo	-132.812	-132.812
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	34.406	145.647
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-27.476	-145.647
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-125.882</b>	<b>-132.812</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.930</b>	<b>0</b>

### 3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

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

**Noter**

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	4.565.679	5.122.221
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-476.093</u>	<u>-556.542</u>
	<b><u>4.089.586</u></b>	<b><u>4.565.679</u></b>
<b>5. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.447.941	1.420.125
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-76.000</u>	<u>-94.000</u>
	<b><u>1.371.941</u></b>	<b><u>1.326.125</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.068.000</u>	<u>950.000</u>

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme med bogført værdi pr. 30.06.2015 på 5.578.947.

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

**7. 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.

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

## **Noter**

---

### **8. 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