

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

Årsrapport for
2019/20

CVR-nr. 45 47 61 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2020.

Steen Allan Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 18. november 2020

Direktion

Steen Allan Rasmussen

Bestyrelse

Steen Allan Rasmussen

Adriana Catharina Theodora Rasmussen

Ernst 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 2019 - 30. juni 2020 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 18. november 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
mne32857

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | SR Pack Holding A/S Vongevej 16A 7160 Tørring |
| | CVR-nr.: 45 47 61 11 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Steen Allan Rasmussen Adriana Catharina Theodora Rasmussen Ernst Rasmussen |
| Direktion | Steen Allan Rasmussen |
| Revisor | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bredgade 29 7160 Tørring |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består i at drive biografvirksomheden Klovborg Kino med alle tilhørende faciliteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 867.579 mod 691.694 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 292.143 mod 83.313 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 tilbageførslers 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.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder modtagne COVID-19 kompensationer.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 samt fortjeneste og tab ved salg 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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 | 5-8 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 867.579 | 691.694 |
| 1 Personaleomkostninger | -531.775 | -560.879 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -13.032 | -14.102 |
| Driftsresultat | 322.772 | 116.713 |
| Andre finansielle indtægter | 11.624 | 16.925 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -42.253 | -50.325 |
| Resultat før skat | 292.143 | 83.313 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 292.143 | 83.313 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 110.600 | 0 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 108.000 |
| Overføres til overført resultat | 181.543 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -24.687 |
| Disponeret i alt | 292.143 | 83.313 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 6.150.000 | 6.150.000 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 19.632 | 32.664 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>6.169.632</u> | <u>6.182.664</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 6.000 | 6.000 |
| | Andre tilgodehavender | 6.000 | 6.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>12.000</u> | <u>12.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>6.181.632</u> | <u>6.194.664</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 133.893 | 136.346 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>133.893</u> | <u>136.346</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 32.535 | 60.426 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 175 | 2.139 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>32.710</u> | <u>62.565</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 223.020 | 342.194 |
| | Værdipapirer i alt | <u>223.020</u> | <u>342.194</u> |
| | Likvide beholdninger | 5.467 | 3.007 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>395.090</u> | <u>544.112</u> |
| | Aktiver i alt | <u>6.576.722</u> | <u>6.738.776</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 6 | Reserve for opskrivninger | 706.592 | 706.592 |
| 7 | Overført resultat | 3.856.756 | 3.675.213 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 108.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>5.063.348</u> | <u>4.989.805</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 8 | Gæld til realkreditinstitutter | 1.123.426 | 1.208.520 |
| | Deposita | 10.500 | 10.500 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.133.926</u> | <u>1.219.020</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 85.258 | 80.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 20.369 | 263.457 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 30.648 | 22.208 |
| | Anden gæld | 243.173 | 164.286 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>379.448</u> | <u>529.951</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.513.374</u> | <u>1.748.971</u> |
| | Passiver i alt | <u>6.576.722</u> | <u>6.738.776</u> |
| | | | |
| 9 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Noter

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 521.090 | 546.690 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.685 | 14.189 |
| | <u>531.775</u> | <u>560.879</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 42.253 | 50.325 |
| | <u>42.253</u> | <u>50.325</u> |
| | | |
| | <u>30/6 2020</u> | <u>30/6 2019</u> |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 7.687.557 | 7.687.557 |
| Kostpris ultimo | <u>7.687.557</u> | <u>7.687.557</u> |
| | | |
| Opskrivninger primo | 706.592 | 706.592 |
| Opskrivninger ultimo | <u>706.592</u> | <u>706.592</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -2.244.149 | -2.244.149 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-2.244.149</u> | <u>-2.244.149</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>6.150.000</u> | <u>6.150.000</u> |

Noter

| | <u>30/6 2020</u> | <u>30/6 2019</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 5.019.048 | 5.037.609 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-18.561</u> |
| Kostpris ultimo | <u>5.019.048</u> | <u>5.019.048</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -4.986.384 | -4.990.843 |
| Årets afskrivninger | -13.032 | -14.102 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>18.561</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-4.999.416</u> | <u>-4.986.384</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>19.632</u> | <u>32.664</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| 6. Reserve for opskrivninger | | |
| Reserve for opskrivninger primo | <u>706.592</u> | <u>706.592</u> |
| | <u>706.592</u> | <u>706.592</u> |
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 3.675.213 | 3.699.900 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 181.543 | -24.687 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 110.600 | 0 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | <u>-110.600</u> | <u>0</u> |
| | <u>3.856.756</u> | <u>3.675.213</u> |

Noter

| | <u>30/6 2020</u> | <u>30/6 2019</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 8. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 1.208.684 | 1.288.520 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-85.258</u> | <u>-80.000</u> |
| | <u>1.123.426</u> | <u>1.208.520</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>782.635</u> | <u>880.000</u> |
| | | |
| 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.208 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 6.150 t.kr. | | |