

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

Årsrapport for
2013/14

CVR-nr. 45 47 61 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. september 2014.

Steen Allan Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2013/14 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 5. september 2014

Direktion

Steen Allan Rasmussen

Bestyrelse

Tineke Rasmussen

Ernst Rasmussen

Steen Allan Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæerne i SR Pack Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for SR Pack Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 5. september 2014

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
24. regnskabsår

Bestyrelse

Tineke Rasmussen, Vongevej 16A, 7160 Tørring
Ernst Rasmussen, Jørgen Sørensensvej 7, 7100 Vejle
Steen Allan Rasmussen, Vongevej 16A, 7160 Tørring

Direktion

Steen Allan Rasmussen, Vongevej 16A, 7160 Tørring

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 Klovborg Kino ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1 t.kr. mod 50 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -709 t.kr. mod -631 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.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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 af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab 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

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 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 henrette 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Egenkapital - 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 generalforsamlingen.

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.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Bruttofortjeneste	1.439	49.835
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-717.918	-585.442
Driftsresultat	-716.479	-535.607
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-65.153	-106.319
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	9.982
Andre finansielle indtægter	154.614	162.940
Øvrige finansielle omkostninger	-79.161	-161.714
Resultat før skat	-706.179	-630.718
1 Skat af årets resultat	-2.991	0
Årets resultat	-709.170	-630.718
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	98.400	96.600
Disponeret fra overført resultat	-807.570	-727.318
Disponeret i alt	-709.170	-630.718

Balance 30. juni

Aktiver		2014	2013
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	5.850.025	5.985.564
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	814.256	1.696.635
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.664.281</u>	<u>7.682.199</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.664.281</u>	<u>7.682.199</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	6.908	4.491
	Andre tilgodehavender	38.300	55.100
4	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	35.816	41.045
	Periodeafgrænsningsposter	0	3.642
	Tilgodehavender i alt	<u>81.024</u>	<u>104.278</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.337.147</u>	<u>1.307.347</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.337.147</u>	<u>1.307.347</u>
	Likvide beholdninger	<u>28.813</u>	<u>8.375</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.446.984</u>	<u>1.420.000</u>
	Aktiver i alt	<u>8.111.265</u>	<u>9.102.199</u>

Balance 30. juni

Passiver		2014	2013
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Overført resultat	5.122.221	5.929.791
	Egenkapital i alt	<u>5.622.221</u>	<u>6.429.791</u>
Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	172.711	177.926
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>172.711</u>	<u>177.926</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	1.475.696	1.473.546
	Deposita	16.800	16.800
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.492.496</u>	<u>1.490.346</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	39.000	80.000
	Gæld til pengeinstitutter	638.271	737.747
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Anden gæld	33.166	74.789
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	98.400	96.600
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>823.837</u>	<u>1.004.136</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.316.333</u>	<u>2.494.482</u>
	Passiver i alt	<u>8.111.265</u>	<u>9.102.199</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**9 Eventualposter****10 Nærtstående parter**

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
1. Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat	2.991	0
	<u>2.991</u>	<u>0</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	7.687.557	5.403.587
Afgang	0	-478.000
Kostpris ultimo	<u>7.687.557</u>	<u>4.925.587</u>
Af- og nedskrivninger primo	1.701.993	3.706.952
Årets afskrivninger	135.539	427.141
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-22.762
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>1.837.532</u>	<u>4.111.331</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.850.025</u>	<u>814.256</u>
3. Kapitalandel i tilknyttede virksomhed		
Kostpris primo	131.812	131.812
Tilgang i årets løb	1.000	0
Kostpris ultimo	<u>132.812</u>	<u>131.812</u>
Opskrivninger primo	-131.812	-131.812
Korrektion af tidligere opskrivning	341.000	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-65.153	-106.319
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-276.847	106.319
Opskrivninger ultimo	<u>-132.812</u>	<u>-131.812</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

		<u>30/6 2014</u>	<u>30/6 2013</u>
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavende hos ledelsen kan 30. juni 2014 specificeres således:			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. juni 2014
Direktion	10,02	0	35.816
5. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
		500.000	500.000
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.			
6. Overført resultat			
Overført resultat primo		5.929.791	6.657.109
Årets overførte overskud eller underskud		<u>-807.570</u>	<u>-727.318</u>
		5.122.221	5.929.791
7. Gældsforpligtelser			
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2014
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Gæld til realkreditinstitutter	39.000	1.278.000	1.514.696
Deposita	<u>0</u>	<u>16.800</u>	<u>16.800</u>
	39.000	1.294.800	1.531.496
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme med bogført værdi pr. 30.06.2014 på 5.850.025.			
SR Pack Holding A/S indestår for Klovborg Kino ApS's økonomiske forpligtigelser. Selskabet har kautioneret ubegrænset for Klovborg Kino ApS bankmellemværende.			

Noter

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013/14 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 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: 27 t.kr.

10. 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