

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

Årsrapport for
2012/13

CVR-nr. 45 47 61 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2013.

Steen Allan Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Der træffes på generalforsamlingen den 5. oktober 2013 beslutning om, at årsregnskabet for 2013/14 ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 20. september 2013

Direktion

Steen Allan Rasmussen

Bestyrelse

Tineke Rasmussen

Ernst Rasmussen

Steen Allan Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i SR Pack Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SR Pack Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til selskabets aktionær og et bestyrelsesmedlem, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånene er indfriet dels i årets løb og dels umiddelbart efter regnskabsafslutningen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Tørring, den 20. september 2013

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
23. 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

Revision

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 50 t.kr. mod 155 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -631 t.kr. mod -516 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Resultatet er påvirket af et resultatmæssigt dårligt år i dattervirksomheden Klovborg Kino ApS.

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 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 årsregnskabet 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, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter af kapitalandel i dattervirksomhed

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

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

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.

Selskabsskat 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.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige under-skud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttofortjeneste	49.834	154.509
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-585.442	-544.944
Driftsresultat	-535.608	-390.435
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-106.319	-126.733
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.982	3.100
Andre finansielle indtægter	162.940	147.788
Øvrige finansielle omkostninger	-161.714	-151.819
Resultat før skat	-630.719	-518.099
1 Skat af årets resultat	0	2.156
Årets resultat	-630.719	-515.943
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Disponeret fra overført resultat	-727.319	-612.543
Disponeret i alt	-630.719	-515.943

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2 Grunde og bygninger		5.985.564	6.121.103
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.696.635	1.668.538
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>7.682.199</u>	<u>7.789.641</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.682.199</u>	<u>7.789.641</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavende selskabsskat		4.491	9.129
Andre tilgodehavender		55.100	118.900
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		41.045	823.675
Periodeafgrænsningsposter		3.642	0
Tilgodehavender i alt		<u>104.278</u>	<u>951.704</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.307.347	1.518.227
Værdipapirer i alt		<u>1.307.347</u>	<u>1.518.227</u>
Likvide beholdninger		<u>8.375</u>	<u>7.344</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.420.000</u>	<u>2.477.275</u>
Aktiver i alt		<u>9.102.199</u>	<u>10.266.916</u>

Balance 30. juni

Passiver		2013	2012
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5 Virksomhedskapital		500.000	500.000
6 Overført resultat		5.929.790	6.657.109
Egenkapital i alt		6.429.790	7.157.109
Hensatte forpligtelser			
Andre hensatte forpligtelser		177.926	206.389
Hensatte forpligtelser i alt		177.926	206.389
Gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.473.546	1.525.994
Deposita		16.800	16.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.490.346	1.542.794
Kortfristet del af langfristet gæld		80.000	106.855
Gæld til pengeinstitutter		737.747	1.058.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	25.000
Anden gæld		74.790	73.184
Forslag til udbytte for regnskabsåret		96.600	96.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.004.137	1.360.624
Gældsforpligtelser i alt		2.494.483	2.903.418
Passiver i alt		9.102.199	10.266.916

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

Noter

	2012/13	2011/12
1. Skat af årets resultat		
Regulering af tidligere års skat	0	-2.156
	0	-2.156
2. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	7.687.557	4.925.587
Tilgang	0	478.000
Kostpris ultimo	7.687.557	5.403.587
Af- og nedskrivninger primo	1.566.454	3.257.049
Årets afskrivninger	135.539	449.903
Af- og nedskrivninger ultimo	1.701.993	3.706.952
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.985.564	1.696.635
3. Kapitalandel i tilknyttede virksomhed		
Kostpris primo	131.812	131.812
Kostpris ultimo	131.812	131.812
Opskrivninger primo	-131.812	-131.812
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-106.319	-126.733
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	106.319	126.733
Opskrivninger ultimo	-131.812	-131.812
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

		<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavende hos ledelsen kan 30. juni 2013 specificeres således:			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 30. juni 2013
Direktion	9,02	796.339	0
Bestyrelse	9,03	11.000	41.045
5. 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.			
6. Overført resultat			
Overført resultat primo		6.657.109	7.173.052
Årets overførte overskud eller underskud		-727.319	-515.943
		5.929.790	6.657.109
7. Gældsforpligtelser			
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2013
	Gæld i alt 30/6 2012		
Gæld til realkreditinstitutter	80.000	980.000	1.553.547
	80.000	980.000	1.553.547
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme med bogført værdi pr. 30.06.2013 på 5.985.564.			
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 2012/13 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: 0 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