

SR HOLDING, HERNING A/S

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
 på selskabets ordinære generalforsamling,
 den 13. december 2012

Henrik Brünings

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SR Holding, Herning A/S Markedspladsen 2 7400 Herning
	CVR-nr.: 26 19 55 35 Stiftet: 10. august 2001 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012
Bestyrelse	Henrik Brünings, formand Peter Sandal Jeppesen Niels Balshøj
Direktion	Leif Mortensen
Revision	AUDICON Statsautoriseret revisionsaktieselskab Stensballe Strandvej 57 8700 Horsens
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 13. december 2012.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for SR Holding, Herning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 8. november 2012

Direktion

Leif Mortensen

Bestyrelse

Henrik Brünings
Formand

Peter Sandal Jeppesen

Niels Balshøj

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i SR Holding, Herning A/S

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Jeg har revideret årsregnskabet for SR Holding, Herning A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Jeg har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

Herning, den 8. november 2012

AUDICON

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Mogens Christensen

Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i datterselskab.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i datterselskabet aktiveret selskabsskat på 4,0 mio. kr. i forbindelse med betalte forhøjelser, som selskabet har påklaget. Værdiansættelsen af kapitalinteresserne i datterselskabet er således afhængig af udfaldet af skattesagen. Højesteret har nu i en dom den 1. juni 2012 underkendt en tilsvarende forhøjelse fra SKAT.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er uændret i forhold til sidste regnskabsår. Det er fortsat holdingselskab for et datterselskab.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

I årets resultat er indeholdt datterselskabets resultat.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Datterselskabet afventer genoptagelsescirkulære fra SKAT vedrørende tilbageførsel af skatteforhøjelserne og vil herefter ansøge om tilbagebetaling af de betalte selskabsskatter med tilhørende renter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SR Holding, Herning A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I selskabets resultatopgørelse indregnes dattervirksomheders resultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i moderselskabets balance efter den indre værdis metode.

Nettoposkrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldig skat 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2011/12 tkr.	2010/11 tkr.
INDTÆGTER AF KAPITALANDELE		-331	173
Andre eksterne omkostninger		-11	-12
DRIFTSRESULTAT		-342	161
Finansielle indtægter		23	36
Finansielle omkostninger		-7	-15
RESULTAT FØR SKAT		-326	182
Skat af årets resultat	1	-1	93
ÅRETS RESULTAT		-327	275
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Udbytte for regnskabsåret		2.150	0
Anvendt af tidligere års overskud		-2.477	275
I ALT		-327	275

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 tkr.	2011 tkr.
Kapitalandele i dattervirksomhed		4.887	5.218
Finansielle anlægsaktiver	2	4.887	5.218
ANLÆGSAKTIVER		4.887	5.218
Mellemregning dattervirksomhed		6	0
Tilgodehavende selskabsskat		25	44
Periodeafgrænsningsposter		2	0
Tilgodehavender		33	44
Likvider		3.421	6.174
OMSÆTNINGSAKTIVER		3.454	6.218
AKTIVER		8.341	11.436
PASSIVER			
Aktiekapital		860	860
Overført overskud		5.291	7.768
Forslag til udbytte		2.150	0
EGENKAPITAL	3	8.301	8.628
Mellemregning tilknyttet selskab		0	161
Anden gæld		40	2.647
Kortfristede gældsforpligtelser		40	2.808
GÆLDSFORPLIGTELSE		40	2.808
PASSIVER		8.341	11.436

NOTER

	2011/12 tkr.	2010/11 tkr.	Note
Skat af årets resultat			1
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	1	2	
Regulering af skat vedrørende tidligere år.....	0	-95	
	1	-93	

Finansielle anlægsaktiver

2

	Kapitalandele i dattervirksomhed	
Kostpris 1. oktober 2011.....		43.623
Kostpris 30. september 2012.....		43.623
Opskrivninger 1. oktober 2011.....		-38.405
Årets opskrivninger		-331
Opskrivninger 30. september 2012.....		-38.736
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012		4.887

Kapitalandele i dattervirksomheder (tkr.)

Virksomhed	Egenkapital	Resultat	Ejerandel %
SR, Statsautoriseret revisionsaktieselskab, Herning.....	4.887	-331	100
	4.887	-331	

Egenkapital

3

	Aktiekapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011.....	860	7.768	0	8.628
Forslag til årets resultatdisponering.....		-2.477	2.150	-327
Egenkapital 30. september 2012.....	860	5.291	2.150	8.301

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	2012 tkr.	2011 tkr.
Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
Aktier, 43 stk. a nom. 20.000 kr.....	860.000	860.000
	860.000	860.000