

# Boca Holding A/S

Jyllandsgade 4 st.mf, 7400 Herning

CVR-nr. 24 20 83 54

## Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2019

Dirigent:

  
.....  
K. James Andersen



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Boca Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.


Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 7. maj 2019  
Direktion:

  
.....  
K. James Andersen

Bestyrelse:

.....  
Bo James Andersen

.....  
Charlotte B. Sørensen

.....  
Jonas Bjerregrav  
Færgemann Sørensen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Boca Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Boca Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 7. maj 2019  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Lene Thorgård Andersen  
statsaut. revisor  
mne42790

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Boca Holding A/S
Adresse, postnr., by	Jyllandsgade 4 st.mf, 7400 Herning
CVR-nr.	24 20 83 54
Stiftet	18. juni 1999
Hjemstedskommune	Herning
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bo James Andersen Charlotte B. Sørensen Jonas Bjerregrav Færgemann Sørensen
Direktion	K. James Andersen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Industrivej Nord 9, 7400 Herning

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er handel med værdipapirer og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på 904.622 kr. mod et overskud på 1.118.793 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 7.426.644 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Bruttotab	-14.903	-14.761
	Finansielle indtægter	224.979	1.451.923
	Finansielle omkostninger	-1.365.301	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.155.225</b>	<b>1.437.162</b>
2	Skat af årets resultat	250.603	-318.369
	<b>Årets resultat</b>	<b>-904.622</b>	<b>1.118.793</b>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	54.000	105.800
	Overført resultat	-958.622	1.012.993
		<b>-904.622</b>	<b>1.118.793</b>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2018	2017
	<b>AKTIVER</b>		
	Langfristede aktiver		
	Finansielle aktiver		
	Udskudte skatteaktiver	259.567	0
		<u>259.567</u>	<u>0</u>
	Langfristede aktiver i alt	<u>259.567</u>	<u>0</u>
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	57.329	0
		<u>57.329</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	7.044.729	8.455.553
		<u>7.044.729</u>	<u>8.455.553</u>
	Likvide beholdninger	73.018	151.646
	Kortfristede aktiver i alt	<u>7.175.076</u>	<u>8.607.199</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>7.434.643</u></u>	<u><u>8.607.199</u></u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Egenkapital		
3	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	6.872.644	7.831.266
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	54.000	105.800
		<u>7.426.644</u>	<u>8.437.066</u>
	Egenkapital i alt	<u>7.426.644</u>	<u>8.437.066</u>
	Kortfristede forpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	0	162.133
	Anden gæld	7.999	8.000
		<u>7.999</u>	<u>170.133</u>
	Kortfristede forpligtelser i alt	<u>7.999</u>	<u>170.133</u>
	Forpligtelser i alt	<u>7.999</u>	<u>170.133</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>7.434.643</u></u>	<u><u>8.607.199</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
 5 Sikkerhedsstillelser



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	7.831.266	105.800	8.437.066
Overført via resultatdisponering	0	-958.622	54.000	-904.622
Udloddet udbytte	0	0	-105.800	-105.800
<b>Egenkapital</b>				
31. december 2018	<u>500.000</u>	<u>6.872.644</u>	<u>54.000</u>	<u>7.426.644</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Boca Holding A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

I resultatopgørelsen er eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, kursgevinster vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

### Balancen

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

#### Egenkapital

#### Foreslået udbytte

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	5.632	256.762
Årets regulering af udskudt skat	-259.567	59.350
Ændring af skatteprocent	3.332	2.257
	<u>-250.603</u>	<u>318.369</u>

kr.	<u>2018</u>
<b>3 Selskabskapital</b>	
Selskabskapitalen er fordelt således:	
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

#### 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Ingen.

#### 5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Bo James Andersen

### Bestyrelse

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-615068568783

IP: 85.203.xxx.xxx

2019-05-08 07:38:14Z

NEM ID 

## Charlotte Bjerregrav Sørensen

### Bestyrelse

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-475557778232

IP: 87.56.xxx.xxx

2019-05-08 20:36:21Z

NEM ID 

## Jonas Bjerregrav Færgemann Sørensen

### Bestyrelse

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-359086420121

IP: 80.167.xxx.xxx

2019-05-08 20:42:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NYOOS-WJDFJ-AG1ZA-WIK58-Q3J35-TZWY8

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>