

Boca Holding A/S

Jyllandsgade 4, st. mf., 7400 Herning

CVR-nr. 24 20 83 54

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2020

Dirigent:

.....
James Andersen



Indhold

Ledespåtegning	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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Boca Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 26. maj 2020
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 2019 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 26. maj 2020
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 2019 udviser et overskud på 1.596.062 kr. mod et underskud på 904.622 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 8.968.706 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.	2019	2018
	Bruttotab	-13.726	-14.903
	Finansielle indtægter	2.062.816	224.979
	Finansielle omkostninger	0	-1.365.301
	Resultat før skat	2.049.090	-1.155.225
2	Skat af årets resultat	-453.028	250.603
	Årets resultat	1.596.062	-904.622
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	55.300	54.000
	Overført resultat	1.540.762	-958.622
		1.596.062	-904.622

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
	Finansielle aktiver		
	Udskudte skatteaktiver	0	259.567
		0	259.567
	Langfristede aktiver i alt	0	259.567
	Kortfristede aktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	0	57.329
		0	57.329
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	8.954.303	7.044.729
		8.954.303	7.044.729
	Likvide beholdninger	38.893	73.018
	Kortfristede aktiver i alt	8.993.196	7.175.076
	AKTIVER I ALT	8.993.196	7.434.643
	PASSIVER		
	Egenkapital		
3	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	8.413.406	6.872.644
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
		8.968.706	7.426.644
	Egenkapital i alt	8.968.706	7.426.644
	Kortfristede forpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	16.490	0
	Anden gæld	8.000	7.999
		24.490	7.999
	Kortfristede forpligtelser i alt	24.490	7.999
	Forpligtelser i alt	24.490	7.999
	PASSIVER I ALT	8.993.196	7.434.643

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	6.872.644	54.000	7.426.644
Overført via resultatdisponering	0	1.540.762	55.300	1.596.062
Udloddet udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Egenkapital 31. december 2019	500.000	8.413.406	55.300	8.968.706

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Boca Holding A/S for 2019 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 gældsmetode 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 kontor-ejendomme 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 nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2019	2018
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	191.224	5.632
Årets regulering af udskudt skat	259.567	-259.567
Ændring af skatteprocent	2.237	3.332
	<u>453.028</u>	<u>-250.603</u>

kr.	2019
3 Selskabskapital	
Selskabskapitalen er fordelt således:	
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000
	<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 2019.

Penneo

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

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

Kristian James Andersen

Direktion

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-865574119055

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-05-29 09:10:31Z

NEM ID 

Kristian James Andersen

Dirigent

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-865574119055

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-05-29 09:10:31Z

NEM ID 

Bo James Andersen

Bestyrelse

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-615068568783

IP: 83.137.xxx.xxx

2020-05-29 11:25:29Z

NEM ID 

Charlotte Bjerregrav Sørensen

Bestyrelse

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-475557778232

IP: 87.56.xxx.xxx

2020-05-29 17:32:57Z

NEM ID 

Jonas Bjerregrav Færgemann Sørensen

Bestyrelse

På vegne af: Boca Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-359086420121

IP: 87.104.xxx.xxx

2020-05-29 20:39:22Z

NEM ID 

Lene Thorgaard Andersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ernst & Young

Serienummer: CVR:30700228-RID:14141325

IP: 77.213.xxx.xxx

2020-05-30 17:04:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4LEEG-HYONA-OPHKA-07C4Y-HTEY5-OFZEB

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 tidsstempelt 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>. 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>