

Boelt Holding A/S

**Vestre Pennehavevej 2
2960 Rungsted Kyst**

CVR-nr. 45 82 74 10

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 23. januar 2020



Dorte Boelt Schramm
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| 1. oktober 2018 - 30. september 2019 | |
| Balance pr. 30. september 2019 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Boelt Holding 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

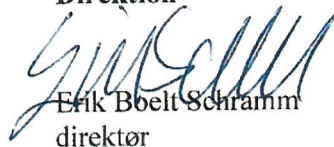
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 21. november 2019

Direktion

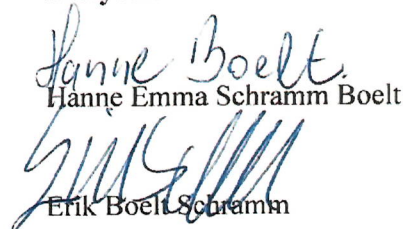


Erik Boelt Schramm
direktør

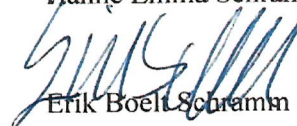


Dorte Boelt Schramm
direktør

Bestyrelse



Hanne Emma Schramm Boelt



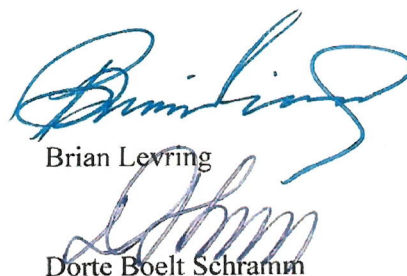
Erik Boelt Schramm




Charlotte Baden Schramm



Holger Søndergaard



Brian Levring



Dorte Boelt Schramm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Boelt Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Boelt Holding A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kgs. Lyngby, den 21. november 2019

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 31 93 35 95



Kim H. Schwartz

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne21333

Boelt Holding A/S

Selskabsoplysninger

Selskabet

Boelt Holding A/S
Vestre Pennehavevej 2
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr.: 45 82 74 10

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Hjemsted: Hørsholm

Bestyrelse

Hanne Emma Schramm Boelt
Charlotte Baden Schramm
Brian Levring
Erik Boelt Schramm
Holger Søndergaard
Dorte Boelt Schramm

Direktion

Erik Boelt Schramm, direktør
Dorte Boelt Schramm, direktør

Revisor

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lyngby Hovedgade 41, 1.
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, industri og investeringsvirksomhed, herunder besiddelse af aktieanparter i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 4.268.948, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 15.185.690.

Der forventes for næste år et afkast af værdipapirer svarende til markedsudviklingen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Boelt Holding A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere, samt bestyrelseshonorar.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse
1. oktober 2018 - 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttotab | | -181.598 | -286.678 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.002.628 | -1.020.537 |
| Resultat før finansielle poster | | -1.184.226 | -1.307.215 |
| Finansielle indtægter | | 3.460.441 | 2.549.960 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-6.487.634</u> | <u>-2.384.770</u> |
| Resultat før skat | | -4.211.419 | -1.142.025 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-57.529</u> | <u>-4.979</u> |
| Årets resultat | | <u>-4.268.948</u> | <u>-1.147.004</u> |
| Overført resultat | | <u>-4.268.948</u> | <u>-1.147.004</u> |
| | | <u>-4.268.948</u> | <u>-1.147.004</u> |

Balance pr. 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--------------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre tilgodehavender | | 31.599 | 12.728 |
| Selskabsskat | | <u>45.753</u> | <u>49.058</u> |
| Tilgodehavender | | <u>77.352</u> | <u>61.786</u> |
| Værdipapirer | | <u>14.923.683</u> | <u>24.300.895</u> |
| Værdipapirer | | <u>14.923.683</u> | <u>24.300.895</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>10.739.959</u> | <u>5.531.748</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>25.740.994</u> | <u>29.894.429</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>25.740.994</u></u> | <u><u>29.894.429</u></u> |

Balance pr. 30. september 2019

| | <u>Note</u> | <u>2018/19</u> kr. | <u>2017/18</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Overført resultat | | <u>13.185.690</u> | <u>17.454.638</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>15.185.690</u> | <u>19.454.638</u> |
| Gæld til associerede virksomheder | | 10.343.671 | 10.232.318 |
| Anden gæld | | <u>211.633</u> | <u>207.473</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>10.555.304</u> | <u>10.439.791</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>10.555.304</u> | <u>10.439.791</u> |
| Passiver i alt | | <u>25.740.994</u> | <u>29.894.429</u> |
| Eventualposter mv. | 4 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 5 | | |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 997.500 | 1.010.500 |
| Andre omkostninger til social sikring | 2.520 | 2.238 |
| Andre personaleomkostninger | 2.608 | 7.799 |
| | <u>1.002.628</u> | <u>1.020.537</u> |
| | | |
| Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse: | | |
| Direktion | 927.628 | 920.500 |
| Bestyrelse | 75.000 | 90.000 |
| | <u>1.002.628</u> | <u>1.010.500</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>57.529</u> | <u>4.979</u> |
| | <u>57.529</u> | <u>4.979</u> |

Noter

3 Egenkapital

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Overført</u> <u>resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018 | 2.000.000 | 17.454.638 | 19.454.638 |
| Årets resultat | 0 | -4.268.948 | -4.268.948 |
| Egenkapital 30. september 2019 | <u>2.000.000</u> | <u>13.185.690</u> | <u>15.185.690</u> |

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.