

---

# ***Bois Holding ApS***

## **Årsrapport for 2013**

---

CVR-nr. 31 63 20 80

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 30/5 2014

Jesper Nissen Boisen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsrapporten 6

Regnskabspraksis 8

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Bois Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 30. maj 2014

### **Direktion**

Jesper Nissen Boisen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Bois Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Bois Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 30. maj 2014

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Spencer Poulsen  
statsautoriseret revisor

Martin Skov Hansen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Bois Holding ApS  
H. C. Ørsteds Vej 46 2 v  
7400 Herning

CVR-nr.: 31 63 20 80  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 1. marts 2004  
Hjemstedskommune: Herning

## Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje aktier i H2 Holding ApS samt at eje aktier/anparter i andre helt eller delvist ejede datterselskaber.

## Direktion

Jesper Nissen Boisen

## Revision

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Platanvej 4  
Postboks 399  
7400 Herning

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2013 DKK	2012 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-4.188</b>	<b>-4.500</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		48.300	48.300
Finansielle indtægter		23.850	27.188
Finansielle omkostninger		<u>-23.850</u>	<u>-27.188</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>44.112</b>	<b>43.800</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>44.112</b>	<b>43.800</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		49.200	48.300
Overført resultat		<u>-5.088</u>	<u>-4.500</u>
		<b>44.112</b>	<b>43.800</b>

## Balance 31. december

	Note	2013 DKK	2012 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	510.000	510.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>510.000</b>	<b>510.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>510.000</b>	<b>510.000</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		358.069	381.797
<b>Tilgodehavender</b>		<b>358.069</b>	<b>381.797</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>358.069</b>	<b>381.797</b>
<b>Aktiver</b>		<b>868.069</b>	<b>891.797</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		126.000	126.000
Overført resultat		309.487	314.575
<b>Egenkapital</b>	2	<b>435.487</b>	<b>440.575</b>
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		292.500	352.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b>292.500</b>	<b>352.500</b>
Konvertible gældsbreve	3	60.000	22.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		26.882	23.422
Foreslået udbytte for regnskabsåret		49.200	48.300
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>140.082</b>	<b>98.722</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>432.582</b>	<b>451.222</b>
<b>Passiver</b>		<b>868.069</b>	<b>891.797</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

# Noter til årsrapporten

	2013 DKK	2012 DKK
<b>1 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	510.000	510.000
Kostpris 31. december	510.000	510.000
Værdireguleringer 1. januar	0	0
Værdireguleringer 31. december	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>510.000</b>	<b>510.000</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
H2 Holding ApS	Herning	129.000	25%	5.205.586	-2.026.306

## 2 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	126.000	314.575	440.575
Årets resultat	0	44.112	44.112
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	-49.200	-49.200
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>126.000</b>	<b>309.487</b>	<b>435.487</b>

Selskabskapitalen består af 126 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

# Noter til årsrapporten

## 3 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
<b>Konvertible og udbyttegivende gældsbreve</b>		
Mellem 1 og 5 år	292.500	352.500
Langfristet del	292.500	352.500
Inden for 1 år	60.000	22.500
	<u><b>352.500</b></u>	<u><b>375.000</b></u>

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2013.

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Bois Holding ApS for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2013 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration af selskabet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

## Balancen

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.