

# BOX Holding ApS

Ringvænget 12, 8722 Hedensted

CVR-nr. 27 52 93 72



## Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. maj 2015

Som dirigent:

.....  
Peter Egon Rubjerg Nissen



Building a better  
working world

## Indholdsfortegnelse

<b>Ledelsesberetning</b>	<b>1</b>
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
<b>Ledespåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer</b>	<b>4</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Usikkerhed om going concern	10
Eventualaktiver	10
Nærtstående parter	10

### Oplysninger om selskabet

Navn	BOX Holding ApS
Adresse, postnr., by	Ringvænget 12, 8722 Hedensted
CVR-nr.	27 52 93 72
Stiftet	19. juni 2006
Hjemstedskommune	Hedensted
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	76 83 00 20
Direktion	Peter Egon Rubjerg Nissen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	BankNordik Dæmningen 34 7100 Vejle

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er enten direkte eller gennem andre selskaber at drive handel, finansiering og investering og herved beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. -7.500 mod kr. 1.282.019 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en negativ egenkapital på kr. -767.118.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen og det er ledelsens opfattelse, at anpartskapitalen ikke kan reetableres.

### Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

### Forventet udvikling

Det forventes, at regnskabsåret 2015 afsluttes med et negativt resultat.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for BOX Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedensted, den 27. maj 2015

Direktionen:

.....  
Peter Egon Rubjerg Nissen

### Til kapitalejerne i BOX Holding ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for BOX Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 udførelsen af en revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af de forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

#### **Forbehold**

##### *Grundlag for manglende konklusion*

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Det er en forudsætning for fortsat drift, at der tilføres ny selskabskapital, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet. Der er på nuværende tidspunkt ikke grundlag for at vurdere om disse forudsætninger kan opfyldes.

##### *Manglende konklusion*

På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

#### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

##### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen og har i strid med selskabsloven, ikke inden for 6 måneder efter tabet er konstateret, taget stilling til hvorledes selskabskapitalen kan reetableres.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Horsens, den 27. maj 2015

**ERNST & YOUNG**

Godkendt Revisionspartnerselskab

Claus Olsen

statsaut. revisor

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Bruttoresultat</b>	-7.500	-6.875
Finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>1.288.894</u>
<b>Resultat før skat</b>	-7.500	1.282.019
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>-7.500</u></u>	<u><u>1.282.019</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>-7.500</u>	<u>1.282.019</u>
	<u><u>-7.500</u></u>	<u><u>1.282.019</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	<u>2</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>2</u></u>	<u><u>2</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>-892.118</u>	<u>-884.618</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>-767.118</b></u>	<u><b>-759.618</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Anden gæld	<u>762.120</u>	<u>754.620</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u><b>767.120</b></u>	<u><b>759.620</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>767.120</b></u>	<u><b>759.620</b></u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><u><b>2</b></u></u>	<u><u><b>2</b></u></u>

## Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	125.000	-884.618	-759.618
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-7.500</u>	<u>-7.500</u>
<b>Egenkapital pr. 31/12 2014</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>-892.118</u></b>	<b><u>-767.118</u></b>

## 1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BOX Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

#### Finansielle indtægter

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

#### 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.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling). Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

#### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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.

### 1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### 2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen og har i strid med selskabsloven, ikke inden for 6 måneder efter tabet er konstateret, taget stilling til hvorledes selskabskapitalen kan reetableres.

### 3. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 83 t.kr.

### 4. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Peter Egon Rubjerg Nissen	Ringvænget 12, 8722 Hedensted	Kapitalbesiddelse

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Peter Egon Rubjerg Nissen	Ringvænget 12, 8722 Hedensted