

Årsredovisning för/Annual Report for

Bokke Holding AB

Org.nr/Corporate Identity Number 559014-3698

Räkenskapsåret/The financial year
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning/Contents:	Sida/Page
Förvaltningsberättelse/Administration report	1
Resultaträkning/Income statement	4
Balansräkning/Balance sheet	5
Noter/Notes	7
Underskrifter/Signatures	10

Belopp i Euro om inget annat anges./
Unless otherwise stated, all amounts are in EUR.

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Bokke Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024 06-26. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm,

26/6-, 2024


Klas Tikkanen
Styrelseledamot

Årsredovisning för/Annual Report for

Bokke Holding AB

Org.nr/Corporate Identity Number 559014-3698

Räkenskapsåret/The financial year
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning/Contents:	Sida/Page
Förvaltningsberättelse/Administration report	1
Resultaträkning/Income statement	4
Balansräkning/Balance sheet	5
Noter/Notes	7
Underskrifter/Signatures	10

Belopp i Euro om inget annat anges./
Unless otherwise stated, all amounts are in EUR.

Förvaltningsberättelse/Administration report

Allmänt om verksamheten/General information regarding the operations

Bokke Holding AB började sin verksamhet 2015 och skall äga och förvalta värdepapper./
Bokke Holding AB started its business in 2015 and will own and manage securities.

Bolaget och styrelsen har sitt säte i Stockholm./
The registered offices of the company and the Board of Directors are in Stockholm.

Ägareförhållanden/Ownership structure

Bokke Holding AB ägs av Lahaina AB./
Bokke Holding AB is owned by Lahaina AB.

Verksamheten under räkenskapsåret/The business during the financial year

Föremålet för bolagets verksamhetsår har varit att förvalta dess investeringar.
The object of the company's financial year has been to manage its investments

Väsentliga händelser under räkenskapsåret/Significant events during the financial year

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret./
No significant event to report during the year.

Flerårsjämförelse/Historical summary

Bokke Holding ABs ekonomiska utveckling i sammandrag./
Historical summary of Bokke Holding AB's financial performance.

<i>kEUR</i>	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Resultat efter finansiella poster/ Profit or loss after financial assets	75,7	768,5	193,3	75,6	462,1
Balansomslutning/Total assets	1 205	1 131,2	481,8	388,2	801,1
Soliditet/Solidity %	99,9	99,7	99,5	99,5	84,6

Eget kapital/Equity

Förändringar i Bokke Holding ABs eget kapital/
Changes in Bokke Holding AB's equity

	<i>Aktiekapital/ Sharecapital</i>	<i>Fritt eget kapital/ Non-restricted equity</i>
Vid årets början/At start of the year	8 757	1 119 346
Årets resultat/Profit or loss for the year		75 681
Vid årets slut/At year end	8 757	1 195 027

Bolagets kapital består av 50 000 A-aktier./
The company's equity consist of 50 000 A shares.

Förslag till disposition av bolagets vinst eller förlust/Proposed appropriation of profits
Belopp/Amount

Balanserat resultat/Profit or loss brought forward	1 119 347
Årets resultat/Profit or loss for the year	75 681
Summa/Total	1 195 028
Till aktieägarna utdelas/Dividend, 50.000 aktier/shares * EUR 0,1	5 000
Balanseras i ny räkning/To be carried forward	1 190 027
Summa/Total	1 195 027

Styrelsen för Bokke Holding AB, org.nr. 559014-3698, har föreslagit att bolagsstämman beslutar om vinstutdelning till aktieägaren om sammanlagt EUR 5 000./

The Board of Directors of Bokke Holding AB, reg. no. 559014-3698, has proposed that the general meeting resolve to distribute a dividend to the shareholder in a total amount of EUR 5 000.

Efter den föreslagna utdelningen till aktieägarna uppgår bolagets soliditet till 99,9 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå./

After the proposed dividend to the shareholders, the solidity of the company will amount to 99.9 percent. Considering that the company's business is still profitable, the solidity is assuring. The company's cash flow is judged to remain on an equally assuring level.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och långt sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 (försiktighetsregeln)/

The opinion of the Board of Directors is that the dividend will not stop the company from fulfilling its obligations on a short-term or long-term basis, nor finalize necessary investments. The proposed dividend can therefore be defended regarding what is regulated in ABL chapter 17 paragraph 2-3 (the principle of caution).

Vad beträffar företagens resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande bokslutskommentarer./

For information regarding the results of the company's operations and the financial position at the end of the financial year, see the following income statement and balance sheet, with accompanying notes.

Resultaträkning/Income statement

Belopp i Euro	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelsens kostnader/Operating expenses			
Övriga externa kostnader/Other external costs	3	-4 386	-8 125
Rörelseresultat/Operating profit or loss		-4 386	-8 125
Resultat från finansiella poster/ Profit or loss from financial items			
Resultat från andelar i koncernföretag/ Income from participations in group companies	4	42 108	24 830
Netto från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar/ Net from other securities and receivables accounted for as fixed assets	5	16 265	769 891
Ränteintäkter och liknande resultatposter/ Interest income and similar items	6	21 694	1 677
Räntekostnader och liknande resultatposter/ Interest expenses and similar items	7	-	-19 755
Resultat efter finansiella poster/ Profit or loss after financial items		75 681	768 518
Resultat före skatt/Profit or loss before income tax		75 681	768 518
Årets resultat/Net profit or loss for the year		75 681	768 518

Balansräkning/Balance sheet

<i>Belopp i Euro</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR/ASSETS			
Anläggningstillgångar/Fixed assets			
<i>Finansiella anläggningstillgångar/ Financial fixed assets</i>			
Andelar i andra svenska företag/ Participation in other Swedish companies	8	118 412	118 412
Andra långfristiga värdepappersinnehav/ Other securities held as fixed assets	9	217 762	217 762
		<u>336 174</u>	<u>336 174</u>
Summa anläggningstillgångar/ Total fixed assets		<u>336 174</u>	<u>336 174</u>
Omsättningstillgångar/Currents assets			
<i>Kortfristiga fordringar/Short-term receivables</i>			
Övriga fordringar/Other receivables		102	100
Fordringar hos koncernföretag/ Receivables with group companies		66 938	24 830
		<u>67 040</u>	<u>24 930</u>
<i>Kassa och bank/Cash and bank balances</i>		801 827	770 145
Summa omsättningstillgångar/ Total current assets		<u>868 867</u>	<u>795 075</u>
SUMMA TILLGÅNGAR/TOTAL ASSETS		<u>1 205 041</u>	<u>1 131 249</u>

Balansräkning/Balance sheet

<i>Belopp i Euro</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER/ EQUITY AND LIABILITIES			
Eget kapital/Equity			
<i>Bundet eget kapital/Restricted equity</i>			
Aktiekapital/Share capital		8 757	8 757
		<u>8 757</u>	<u>8 757</u>
<i>Fritt eget kapital/Non-restricted equity</i>			
Balanserad vinst eller förlust/ Profit or loss brought forward		1 119 347	350 829
Årets resultat/Profit or loss for the year		75 681	768 518
		<u>1 195 028</u>	<u>1 119 347</u>
Summa eget kapital/Total equity		<u>1 203 785</u>	<u>1 128 104</u>
<i>Kortfristiga skulder/Current liabilities</i>			
Upplupna kostnader/Accrued expenses		1 256	3 145
		<u>1 256</u>	<u>3 145</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER/ TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		<u>1 205 041</u>	<u>1 131 249</u>

Noter/Notes

Not 1 Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer/ Accounting principles and comments

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer/Accounting principles and comments

Årsredovisningen har upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3)./

The annual report has been prepared in accordance with Swedish Annual Accounts Act and the general advice and recommendation of the Swedish Accounting Standards Board, BFNAR 2012:1 (K3-rules).

Värderingsprinciper m m/Valuation principles

Bolaget tillämpar K3 kapitel 11, d.v.s. långfristiga värdepappersinnehav redovisas till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning och är kollektivt värderade. I de fall marknadsvärdet understiger bokfört värde görs nedskrivning till det lägre värdet. De räntebärande tillgångarna redovisas i efterföljande redovisning till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning./

The company applies K3 Chapter 11. Financial assets are held to historic cost less any write down and are collectively valued. A write down to the lower costs and market value will be applied if the market value falls below historic cost. Interest-bearing assets are recognized in subsequent accounting at amortized cost using the effective interest method, less provision for impairment.

Utländska valutor/Foreign currencies

Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. I de fall valutasäkringsåtgärd genomförs, t.ex terminssäkring, används terminkursen. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs./

Assets and liabilities in foreign currency are valued at closing day rate. When applying a foreign exchange risk hedging measure, e.g. forward cover, the forward rate is used. Transactions in foreign currency are valued to the spot rate held on the settlement date.

Not 2 Anställda och personalkostnader/Personnel costs

Medelantalet anställda/Average number of employees

Bolaget har inte haft några anställda under året/The company has not had any employees during the year.

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader/Salaries, social fees and other remuneration

Inga löner eller ersättning till styrelsen har betalats ut/No salaries or remuneration to the Board of Directors have been paid.

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer/Audit fees

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsarvode/Audit fee	1 256	1 128
Summa/Total	1 256	1 128

Not 4 Resultat från andelar i koncernföretag/Results from shares in group companies

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Anticiperad utdelning/Anticipated dividend	42 108	24 830
Summa/Total	42 108	24 830

**Not 5 Netto från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar/
Net from other securities and receivables accounted for as fixed assets**

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Utdelning/Dividend	16 265	769 891
Summa/Total	16 265	769 891

**Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter/
Interest income and similar items**

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ränteintäkter/Interest income	20 116	1 637
Valutakursvinster/Exchange gains	1 578	40
Summa/Total	21 694	1 677

**Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter/
Interest expenses and similar items**

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Valutakursförluster/Exchange losses	-	19 755
Summa/Total	-	19 755

**Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag/
Shares in other Swedish companies**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde/Opening balance	118 412	118 412
Redovisat värde vid årets slut/Value at year end	118 412	118 412

Andelar/Participation

	Andelar/Shares	2023-12-31
Maracaibo Invest Svenska New AB	957	118 412
Värde vid årets slut/Value at year end		118 412

Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Other securities held as fixed assets

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde/Opening balance	<u>217 762</u>	<u>217 762</u>
Redovisat värde vid årets slut/Value at year end	217 762	217 762

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret./
No significant event to report during the year..

Underskrifter/Signatures

Stockholm,

26/6 -,2024



Klas Tikkanen
Styrelseledamot/Director

Vår revisionsberättelse har lämnats den/Our audit report was presented on 26 juni ,2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Erik Draskovic-Ydreemark
Auktoriserad revisor/Authorized Public Accountant

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bokke Holding AB, org.nr 559014-3698

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bokke Holding AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bokke Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Bokke Holding AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bokke Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Bokke Holding AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bokke Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 26 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Erik Drasković Ydrfemark
Auktoriserad revisor