



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

LEAD06 Holding ApS

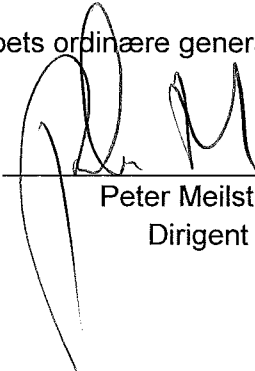
Solvangsvej 15

4681 Herfølge

(CVR-nr. 29 82 58 31)

Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den ¹⁵/₁₀ 2016



Peter Meilstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

Side**Selskabsoplysninger**

2

Påtegninger

Ledespåtegning

3

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse

9

Balance

10

Noter

12

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | LEAD06 Holding ApS Solvangsvej 15 4681 Herfølge |
| | CVR-nr.: 29 82 58 31 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2015 |
| Aktivitet | Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af aktier og anparter i dattervirksomheder. |
| Direktion | Peter Meilstrup |
| Datterselskab | Scandiloc A/S |
| Revisor | Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge www.addere.dk |

Ledelsespåtegning

3

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for LEAD06 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 15. marts 2016

Direktion



Peter Meilstrup

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

4

Til kapitalejerne i LEAD06 Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for LEAD06 Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

5

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 15. marts 2016

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Ruddi Carlsen
statsautoriseret revisor

GENERELT

Årsregnskabet for LEAD06 Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som 'Selskabsskat' under gældsforpligtelser eller tilgodehavender. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

BALANCEN

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af goodwill eller badwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill/badwill. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til modervirksomheden og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastsættes på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

8

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Ikke-børsnoterede værdipapirer indregnes til kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, da tilnærmet dagsværdi ikke kan opgøres.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som gæld.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

9

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------------------|------------------|
| Indtægter kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 3.972.075 | 2.895.568 |
| Andre eksterne omkostninger | -13.851 | -15.025 |
| Bruttofortjeneste | 3.958.224 | 2.880.543 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 27.705 | 6.834 |
| Andre finansielle indtægter | 11.650 | 8.577 |
| Resultat før skat | 3.997.579 | 2.895.954 |
| 1 Skat af årets resultat | 49.691 | 31.058 |
| ÅRETS RESULTAT | 4.047.270 | 2.927.012 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser | 1.386.000 | 99.800 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 2.586.075 | 2.291.463 |
| Overført resultat | 75.195 | 535.749 |
| Anvendelse i alt | 4.047.270 | 2.927.012 |

Balance pr. 31. december

10

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|-------------------|------------------|
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 10.104.329 | 7.518.254 |
| Værdipapirer | 312 | 299 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 10.104.641 | 7.518.553 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 10.104.641 | 7.518.553 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 691.297 | 1.032.350 |
| Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder | 1.386.000 | 385.000 |
| Tilgodehavender i alt | 2.077.297 | 1.417.350 |
| Værdipapirer | 302.554 | 298.217 |
| Likvide beholdninger | 306.605 | 25.366 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 2.686.456 | 1.740.933 |
| AKTIVER I ALT | 12.791.097 | 9.259.486 |

Balance pr. 31. december

11

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 6.526.694 | 3.940.619 |
| Overført resultat | 4.584.502 | 4.509.307 |
| 3 EGENKAPITAL I ALT | <u>11.236.196</u> | <u>8.574.926</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 10.000 |
| Selskabsskat | 158.901 | 574.760 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.386.000 | 99.800 |
| Kortfristet gæld i alt | <u>1.554.901</u> | <u>684.560</u> |
| GÆLD I ALT | <u>1.554.901</u> | <u>684.560</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>12.791.097</u> | <u>9.259.486</u> |
| 4 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|--------------------------|-------------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | -49.890 | -31.058 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 199 | 0 |
| | <u>-49.691</u> | <u>-31.058</u> |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Scandiloc A/S, Køge, ejerandel 77% | | |
| Årets resultat kr. 4.101.043, egenkapital kr. 9.739.954 | | |
| 3 Egenkapital | | |
| Selskabskapital | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | |
| Saldo primo | 3.940.619 | 1.649.156 |
| Henlagt af årets resultat | 2.586.075 | 2.291.463 |
| | <u>6.526.694</u> | <u>3.940.619</u> |
| Overført resultat | | |
| Saldo primo | 4.509.307 | 3.973.558 |
| Årets resultat | 4.047.270 | 2.927.012 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | -2.586.075 | -2.291.463 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | -1.386.000 | -99.800 |
| | <u>4.584.502</u> | <u>4.509.307</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>11.236.196</u> | <u>8.574.926</u> |

| <u>Note</u> | 2015 kr. | 2014 kr. |
|-------------|-------------|-------------|
|-------------|-------------|-------------|

4 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har kationeret overfor for tilknyttet virksomheds til en hver tid værende mellemværende med pengeinstitut. På balancedagen udgjorde kationens størrelse t.kr. 303.

Sambeskatning

LEAD06 Holding ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.