

Profil Optik Invest II A/S

Hovedgaden 451B, 2640 Hedehusene

CVR-nr. 31 41 75 46



Årsrapport for 2013

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. maj 2014

Som dirigent:

.....
Thomas Dunaker



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----------|
| Ledelsesberetning | 1 |
| Oplysninger om selskabet | 1 |
| Beretning | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 6 |
| Noter | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Efterfølgende begivenheder | 8 |
| Personaleomkostninger | 8 |
| Skat af årets resultat | 8 |
| Anpartskapital | 9 |
| Sikkerhedsstillelser | 9 |
| Nærtstående parter | 10 |

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|---|
| Adresse, postnr., by | Hovedgaden 451B, 2640 Hedehusene |
| CVR-nr. | 31 41 75 46 |
| Bestyrelse | Ulrik Gervin Thrane, formand Peter Langgaard Jan Vinther Hansen Lars Bonnichsen Henrik Fisker Madsen Bente Ankjær Henningsen |
| Direktion | Pia Huusfelt |
| Revision | Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Gyngemose Parkvej 50, 2860 Søborg Telefon +45 70 10 80 50 Telefax +45 35 87 22 00 |

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i selskaber, der direkte eller indirekte driver virksomhed inden for optikerbranchen samt tilsvarende virksomhed, der efter bestyrelsens skøn naturligt står i forbindelse hermed. Der har ikke været driftsaktiviteter i 2013.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2013 udviser et underskud på kr. -17.447 mod kr. -2.495 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2013 udviser en egenkapital på kr. 13.998.055.

Begivenheder efter balancedagen

Den 25. marts 2014 er der indgået aftale om et samlet salg af Synsam Nordic A/S til CVC Capital Partners ("CVC"). Salget er endnu ikke godkendt af konkurrencestyrelsen. Godkendelsen forventes opnået i løbet af Q2 2014. Ved gennemførelse af transaktionen vil selskabets aktier i Profil Optik Butikker II A/S, som en del Synsam Nordic A/S-koncernen, blive afhændet til Synsam Nordic A/S-koncernen, som et led i det samlede salg af Synsam Nordic A/S til CVC.

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Profil Optik Invest II 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 19. maj 2014

Direktionen:

.....
Pia Huusfelt

Bestyrelsen:

.....
Ulrik Gervin Thrane
formand

.....
Peter Langgaard

.....
Jan Vinther Hansen

.....
Lars Bonnichsen

.....
Henrik Fisker Madsen

.....
Bente Ankjær Henningsen

Til anpartshaverne i Profil Optik Invest II A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Profil Optik Invest II A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 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 en 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 en 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.

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.

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.

København, den 19. maj 2014
Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab

Robert Christensen
statsautoriseret revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

| Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|---|-----------------------|----------------------|
| Andre eksterne omkostninger | <u>22.800</u> | <u>15.483</u> |
| Bruttotab | -22.800 | -15.483 |
| 3 Personaleomkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | -22.800 | -15.483 |
| Finansielle indtægter | 0 | 12.156 |
| Finansielle omkostninger | <u>45</u> | <u>0</u> |
| Resultat før skat | -22.845 | -3.327 |
| 4 Skat af årets resultat | <u>-5.398</u> | <u>-832</u> |
| Årets resultat | <u>-17.447</u> | <u>-2.495</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | <u>-17.447</u> | <u>-2.495</u> |
| | <u>-17.447</u> | <u>-2.495</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | 2013 kr. | 2012 kr. |
|--|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>13.795.300</u> | <u>13.795.300</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>13.795.300</u> | <u>13.795.300</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>13.795.300</u> | <u>13.795.300</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Udsudte skatteaktiver | 15.331 | 9.933 |
| Andre tilgodehavender | <u>0</u> | <u>255.269</u> |
| Tilgodehavender | <u>15.331</u> | <u>265.202</u> |
| Likvide beholdninger | <u>232.424</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>247.755</u> | <u>265.202</u> |
| Aktiver i alt | <u>14.043.055</u> | <u>14.060.502</u> |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 5 Anpartskapital | 4.750.000 | 4.750.000 |
| Overført resultat | <u>9.248.055</u> | <u>9.265.502</u> |
| Egenkapital i alt | <u>13.998.055</u> | <u>14.015.502</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | <u>45.000</u> | <u>45.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>45.000</u> | <u>45.000</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>45.000</u> | <u>45.000</u> |
| Passiver i alt | <u>14.043.055</u> | <u>14.060.502</u> |

Egenkapitaloppgørelse

| (kr.) | <u>Anpartskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2013 | 4.750.000 | 9.265.502 | 14.015.502 |
| Årets resultat, jf. resultatdisponering | | <u>-17.447</u> | <u>-17.447</u> |
| Egenkapital pr. 31/12 2013 | <u>4.750.000</u> | <u>9.248.055</u> | <u>13.998.055</u> |

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Profil Optik Invest II A/S 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

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.

Selskabet 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).

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

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

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.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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.

2. Efterfølgende begivenheder

Den 25. marts 2014 er der indgået aftale om et samlet salg af Synsam Nordic A/S til CVC Capital Partners ("CVC"). Salget er endnu ikke godkendt af konkurrencestyrelsen. Godkendelsen forventes opnået i løbet af Q2 2014. Ved gennemførelse af transaktionen vil selskabets aktier i Profil Optik Butikker II A/S, som en del Synsam Nordic A/S-koncernen, blive afhændet til Synsam Nordic A/S-koncernen, som et led i det samlede salg af Synsam Nordic A/S til CVC.

3. Personaleomkostninger

Der er ikke blevet udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret.

4. Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat

| 2013 kr. | 2012 kr. |
|---------------|-------------|
| -5.398 | -832 |
| <u>-5.398</u> | <u>-832</u> |

| | <u>31/12 2013</u> kr. | <u>31/12 2012</u> kr. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 5. Anpartskapital | | |
| Anpartskapitalen kr. 4.750.000 sammensættes således: | | |
| 500.000 A-anpart(er) a kr. 1 | 500.000 | 500.000 |
| 422.920 B-anpart(er) a kr. 1 | 422.920 | 422.920 |
| 633.768 C-anpart(er) a kr. 1 | 633.768 | 633.768 |
| 541.804 D-anpart(er) a kr. 1 | 541.804 | 541.804 |
| 42.640 E-anpart(er) a kr. 1 | 42.640 | 42.640 |
| 484.448 G-anpart(er) a kr. 1 | 484.448 | 484.448 |
| 601.388 H-anpart(er) a kr. 1 | 601.388 | 601.388 |
| 274.071 I-anpart(er) a kr. 1 | 274.071 | 274.071 |
| 39.220 J-anpart(er) a kr. 1 | 39.220 | 39.220 |
| 81.421 K-anpart(er) a kr. 1 | 81.421 | 81.421 |
| 152.018 L-anpart(er) a kr. 1 | 152.018 | 152.018 |
| 976.302 M-anpart(er) a kr. 1 | <u>976.302</u> | <u>976.302</u> |
| | <u>4.750.000</u> | <u>4.750.000</u> |

Selskabets anpartskapital har uændret været kr. 4.750.000 det seneste år.

| | <u>2013</u> kr. | <u>2012</u> kr. | <u>2011</u> kr. | <u>2010</u> kr. | <u>2009</u> kr. |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år: | | | | | |
| Saldo primo | 4.750.000 | 4.750.000 | 4.750.000 | 500.000 | 500.000 |
| Kapitalforhøjelse | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>4.250.000</u> | <u>0</u> |
| Saldo ultimo | <u>4.750.000</u> | <u>4.750.000</u> | <u>4.750.000</u> | <u>4.750.000</u> | <u>500.000</u> |

6. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2013.

7. Nærtstående parter

Oplysning om aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen eller 5% af stemmerne

| <u>Navn</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> |
|---------------------------|--|
| Profil Optik Holding A/S | Hovedgade 451B, 2640 Hedehusene |
| Rikke Nisted Holding ApS | Hindbærgade 19 Ugelbølle, 8410 Rønne |
| Ulrik Thrane Holding ApS | Gudenåvej 58, 8850 Bjerringbro |
| Ankjær Holding ApS | Finsensvej 24, 4270 Høng |
| Løvenhart Holding | Blåmunkevej 1, 7500 Holstebro |
| Jan Vinther Holding ApS | Amagervej 79 Kvissel, 9900 Frederikshavn |
| Claus Sigaard Thunø | Engparken 46 Tvis, 7500 Holstebro |
| Mette Hofmann Holding ApS | Dalgårdsvej 38, 6600 Vejen |
| Synsam Danmark A/S | Hovedgade 451B, 2640 Hedehusene |
| PELO Holding ApS | c/o Nyt Syn - Rønneoptik, Hjultorv 1, 4700 Næstved |

