



## Exact PE II A/S

Åhusene 6  
8382 Hinnerup  
CVR-nr. 37227072

## Årsrapport 01.07.2021 - 31.12.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
28.06.2022

---

**Matias Bøje**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2021	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Exact PE II A/S

Åhusene 6

8382 Hinnerup

CVR-nr.: 37227072

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.07.2021 - 31.12.2021

## Bestyrelse

Svend Aage Linde, formand

Martin Nymark Hansen

Steen Jakobsen

## Direktion

Martin Nymark Hansen, adm. dir.

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2021 - 31.12.2021 for Exact PE II A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2021 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2021 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 28.06.2022

## Direktion

**Martin Nymark Hansen**

adm. dir.

## Bestyrelse

**Svend Aage Linde**

formand

**Martin Nymark Hansen**

**Steen Jakobsen**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Exact PE II A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Exact PE II A/S for regnskabsåret 01.07.2021 - 31.12.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 28.06.2022

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Bo Blaabjerg Odgaard**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32122

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at foretage investering i Flex Funding A/S.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2021

	Note	2021 kr.	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>(17.057)</b>	<b>(12.501)</b>
Andre finansielle indtægter	1	(7.547.028)	7.206.682
Andre finansielle omkostninger		(509)	(1.130)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(7.564.594)</b>	<b>7.193.051</b>
Skat af årets resultat	2	3.865	2.964
<b>Årets resultat</b>		<b>(7.560.729)</b>	<b>7.196.015</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(7.560.729)	7.196.015
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(7.560.729)</b>	<b>7.196.015</b>

# Balance pr. 31.12.2021

## Aktiver

	Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.289.190	13.836.218
<b>Finansielle aktiver</b>	3	<b>6.289.190</b>	<b>13.836.218</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>6.289.190</b>	<b>13.836.218</b>
Udskudt skat		12.191	8.326
<b>Tilgodehavender</b>		<b>12.191</b>	<b>8.326</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.745</b>	<b>19.801</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>14.936</b>	<b>28.127</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.304.126</b>	<b>13.864.345</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2021 kr.</b>	<b>2020/21 kr.</b>
Virksomhedskapital		10.084.500	10.084.500
Overført overskud eller underskud		(3.841.437)	3.719.292
<b>Egenkapital</b>		<b>6.243.063</b>	<b>13.803.792</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		50.944	50.436
Anden gæld		119	117
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>61.063</b>	<b>60.553</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>61.063</b>	<b>60.553</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.304.126</b>	<b>13.864.345</b>
Eventualforpligtelser	4		

# Egenkapitalopgørelse for 2021

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	10.084.500	3.719.292	13.803.792
Årets resultat	0	(7.560.729)	(7.560.729)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>10.084.500</b>	<b>(3.841.437)</b>	<b>6.243.063</b>

# Noter

## 1 Andre finansielle indtægter

	2021 kr.	2020/21 kr.
Dagsværdireguleringer	(7.547.028)	7.206.682
	<b>(7.547.028)</b>	<b>7.206.682</b>

## 2 Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020/21 kr.
Ændring af udskudt skat	(3.865)	(2.964)
	<b>(3.865)</b>	<b>(2.964)</b>

## 3 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	9.850.031
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>9.850.031</b>
Opskrivninger primo	3.986.187
Overførsler	(3.986.187)
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Overførsler	3.986.187
Dagsværdireguleringer	(7.547.028)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(3.560.841)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.289.190</b>

Selskabets ledelse har opgjort dagsværdien af andre værdipapirer og kapitalandele på baggrund af de faktiske handler/kapitalforhøjelser, der er foretaget i regnskabsåret samt øvrige indikationer.

Dagsværdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen.

## 4 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Linde SAL ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Manglende sammenlignelighed

Sammenligningstallene i resultatopgørelsen kan ikke sammenholdes med indeværende år, da sidste år dækker en periode på 12 måneder, mens i år dækker 6 måneder som følge af omlægning af regnskabsåret.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, dagsværdiregulering af andre værdipapirer og kapitalandele mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

**Balancen****Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der indregnes som finansielle anlægsaktiver, måles til dagsvædi med regulering via resultatopgørelsen.

**Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.