



## Exact PE II A/S

Åhusene 6  
8382 Hinnerup  
CVR-nr. 37227072

## Årsrapport 01.07.2019 - 30.06.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
18.11.2020

---

**Matias Bøje**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2019/20	6
Balance pr. 30.06.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2019/20	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Exact PE II A/S

Åhusene 6

8382 Hinnerup

CVR-nr.: 37227072

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.07.2019 - 30.06.2020

## 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 01.07.2019 - 30.06.2020 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. 30.06.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2019 - 30.06.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 18.11.2020

## 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 01.07.2019 - 30.06.2020 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 FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 18.11.2020

## **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

Aktiviteten i selskabets primære investering har i regnskabsåret været negativt påvirket af Covid-19, hvilket har givet anledning til dagsværdiregulering af selskabets kapitalandel. Herudover anses årets resultat for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter balancedagen

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

# Resultatopgørelse for 2019/20

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>(16.196)</b>	<b>(24.013)</b>
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		23.467	4.620
Andre finansielle indtægter		0	376
Andre finansielle omkostninger	1	(3.227.610)	(5.331)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(3.220.339)</b>	<b>(24.348)</b>
Skat af årets resultat	2	0	5.357
<b>Årets resultat</b>		<b>(3.220.339)</b>	<b>(18.991)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(3.220.339)	(18.991)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(3.220.339)</b>	<b>(18.991)</b>

# Balance pr. 30.06.2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.629.536	9.850.031
<b>Finansielle aktiver</b>	3	<b>6.629.536</b>	<b>9.850.031</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>6.629.536</b>	<b>9.850.031</b>
Udskudt skat		5.362	5.362
Andre tilgodehavender		0	367.991
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.362</b>	<b>373.353</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.211</b>	<b>6.100</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>6.573</b>	<b>379.453</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.636.109</b>	<b>10.229.484</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2019/20</b>	<b>2018/19</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Virksomhedskapital		10.084.500	10.084.500
Overført overskud eller underskud		(3.476.723)	(256.384)
<b>Egenkapital</b>		<b>6.607.777</b>	<b>9.828.116</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	248.233
Anden gæld		18.332	143.135
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>28.332</b>	<b>401.368</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>28.332</b>	<b>401.368</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.636.109</b>	<b>10.229.484</b>

Eventualforpligtelser

4

# Egenkapitalopgørelse for 2019/20

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	10.084.500	(256.384)	9.828.116
Årets resultat	0	(3.220.339)	(3.220.339)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>10.084.500</b>	<b>(3.476.723)</b>	<b>6.607.777</b>

# Noter

## 1 Andre finansielle omkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Dagsværdireguleringer	3.220.495	0
Øvrige finansielle omkostninger	7.115	5.331
	<b>3.227.610</b>	<b>5.331</b>

## 2 Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Ændring af udskudt skat	0	238
Regulering vedrørende tidligere år	0	(5.595)
	<b>0</b>	<b>(5.357)</b>

## 3 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	9.850.031
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>9.850.031</b>
Dagsværdireguleringer	(3.220.495)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(3.220.495)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.629.536</b>

## 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.

## 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.

### Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter 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 kostpris. Andre værdipapirer og kapitalandele nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### 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.