

Exact PE III ApS
Åhusene 6
8382 Hinnerup
CVR-nr. 38192175

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.05.2019

Dirigent

Navn: Martin Nymark Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Exact PE III ApS

Åhusene 6

8382 Hinnerup

CVR-nr.: 38192175

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Martin Nymark Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Exact PE III ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 13.05.2019

Direktion

Martin Nymark Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Exact PE III ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Exact PE III ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 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 revisorerets 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 13.05.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Bo Blaabjerg Odgaard

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32122

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at foretage udlån til og investeringer i CPQi Serviços e Tecnologia Ltda. i Brasilien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(6.250)	(3.930)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		419.028	275.645
Andre finansielle indtægter		478	0
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(417.531)</u>	<u>(276.351)</u>
Årets resultat		<u>(4.275)</u>	<u>(4.636)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(4.275)</u>	<u>(4.636)</u>
		<u>(4.275)</u>	<u>(4.636)</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre tilgodehavender		1.926.909	2.233.470
Finansielle anlægsaktiver	2	1.926.909	2.233.470
Anlægsaktiver		1.926.909	2.233.470
Andre tilgodehavender		0	275.645
Tilgodehavender		0	275.645
Likvide beholdninger		2.362	49.114
Omsætningsaktiver		2.362	324.759
Aktiver		1.929.271	2.558.229

Balance pr. 31.12.2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		(8.911)	(4.636)
Egenkapital		41.089	45.364
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	3.750
Gæld til tilknyttede virksomheder		593.769	826.567
Anden gæld		1.290.663	1.682.548
Kortfristede gældsforpligtelser		1.888.182	2.512.865
Gældsforpligtelser		1.888.182	2.512.865
Passiver		1.929.271	2.558.229
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	50.000	(4.636)	45.364
Årets resultat	0	(4.275)	(4.275)
Egenkapital ultimo	50.000	(8.911)	41.089

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	134.048	82.077
Renteomkostninger i øvrigt	<u>283.483</u>	<u>194.274</u>
	<u>417.531</u>	<u>276.351</u>
		Andre tilgodehavender
		kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		2.229.805
Afgange		<u>(312.344)</u>
Kostpris ultimo		<u>1.917.461</u>
Opskrivninger primo		3.665
Valutakursreguleringer		<u>5.783</u>
Opskrivninger ultimo		<u>9.448</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>1.926.909</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Martin Nymark Holding A/S som administrationselskab. 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 administrationselskabets 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 nedenstående regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

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.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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