



Exact PE III ApS

Åhusene 6
8382 Hinnerup
CVR-nr. 38192175

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
26.05.2020

Matias Bøje
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2019 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2019 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2019 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Exact PE III ApS

Åhusene 6

8382 Hinnerup

CVR-nr.: 38192175

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

Direktion

Martin Nymark Hansen, adm. dir.

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 12.05.2020

Direktion

Martin Nymark Hansen

adm. dir.

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 01.01.2019 - 31.12.2019 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 12.05.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Bo Blaabjerg Odgaard

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32122

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at foretage udlån til og investeringer i CpQi Servicos e Tecnologia Ltda. i Brasilien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Udbruddet og spredningen af COVID-19 primo 2020 får ingen betydning for resultatet i 2020, da virksomheden allerede nu har modtaget sidste afdrag på lånet fra CpQi Servicos e Tecnologia Ltda.

Resultatopgørelse for 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | (4.620) | (6.250) |
| Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver | | 161.923 | 419.028 |
| Andre finansielle indtægter | 1 | 2.075 | 478 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | (133.963) | (417.531) |
| Resultat før skat | | 25.415 | (4.275) |
| Skat af årets resultat | | (29.156) | 0 |
| Årets resultat | | (3.741) | (4.275) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | (3.741) | (4.275) |
| Resultatdisponering | | (3.741) | (4.275) |

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|-----------------------------|------|------------------|------------------|
| Andre tilgodehavender | | 792.685 | 1.926.909 |
| Finansielle aktiver | 3 | 792.685 | 1.926.909 |
| Anlægsaktiver | | 792.685 | 1.926.909 |
| Likvide beholdninger | | 257.104 | 2.362 |
| Omsætningsaktiver | | 257.104 | 2.362 |
| Aktiver | | 1.049.789 | 1.929.271 |

Passiver

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud eller underskud | | (12.652) | (8.911) |
| Egenkapital | | 37.348 | 41.089 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.750 | 3.750 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 306.378 | 593.769 |
| Anden gæld | | 702.313 | 1.290.663 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.012.441 | 1.888.182 |
| Gældsforpligtelser | | 1.012.441 | 1.888.182 |
| Passiver | | 1.049.789 | 1.929.271 |

Eventualforpligtelser

4

Egenkapitalopgørelse for 2019

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|---------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | (8.911) | 41.089 |
| Årets resultat | 0 | (3.741) | (3.741) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | (12.652) | 37.348 |

Noter

1 Andre finansielle indtægter

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|--------------|-------------|
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 2.075 | 478 |
| | 2.075 | 478 |

2 Andre finansielle omkostninger

| | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 52.881 | 134.048 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 81.082 | 283.483 |
| | 133.963 | 417.531 |

3 Finansielle aktiver

| | Andre tilgode- havender kr. |
|-------------------------------------|--------------------------------------|
| Kostpris primo | 1.917.461 |
| Afgange | (1.133.059) |
| Kostpris ultimo | 784.402 |
| Opskrivninger primo | 9.448 |
| Valutakursreguleringer | (1.165) |
| Opskrivninger ultimo | 8.283 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 792.685 |

4 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 samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter 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.

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 nominel værdi.