



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 201 681
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 31
0283 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Pål Torleif Raaum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	57 050	0
Annen driftskostnad	2, 3	7 445 647	7 163 868
Sum kostnader		7 502 697	7 163 868
Driftsresultat		-7 502 697	-7 163 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		592 752	301 221
Annen finansinntekt	4	2 797 711	5 316 020
Sum finansinntekter		3 390 463	5 617 241
Annen rentekostnad		0	146
Annen finanskostnad	4	1 501 208	4 045 794
Sum finanskostnader		1 501 208	4 045 940
Netto finans		1 889 255	1 571 301
Resultat før skattekostnad		-5 613 442	-5 592 567
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		-5 613 442	-5 592 567
Overføringer og disponeringer			
Overf. til/fra overkurs	7	-5 613 442	-5 583 193
Tilleggsutbytte	7	0	0
Overf. til/fra annen egenkapital	7	0	-9 374
Sum overføringer og disponeringer		-5 613 442	-5 592 567



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	228 707 788	242 711 413
Sum finansielle anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Sum anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 559 648	4 336 373
Sum fordringer		8 559 648	4 336 373
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum omløpsmidler		17 611 416	13 648 963
SUM EIENDELER		246 319 204	256 360 376

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	3 963 885	3 963 885
Overkurs	7	240 728 532	252 287 803
Sum innskutt egenkapital		244 692 418	256 251 688
Opptjent egenkapital			
Sum opptjent egenkapital		0	0
Sum egenkapital		244 692 418	256 251 688
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 695	30 259
Betalbar skatt	5, 6	0	0
Annen kortsiktig gjeld		1 611 091	78 428
Sum kortsiktig gjeld		1 626 786	108 688
Sum gjeld		1 626 786	108 688
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		246 319 204	256 360 376



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 587644

Enheten

Organisasjonsnummer: 992 201 681
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
Forretningsadresse: Lilleakerveien 31
0283 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Pål Torleif Raaum
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 06.07.2024



Organisasjonsnr: 992 201 681
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	57 050	0
Annen driftskostnad	2, 3	7 445 647	7 163 868
Sum kostnader		7 502 697	7 163 868
Driftsresultat		-7 502 697	-7 163 868
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		592 752	301 221
Annen finansinntekt	4	2 797 711	5 316 020
Sum finansinntekter		3 390 463	5 617 241
Annen rentekostnad		0	146
Annen finanskostnad	4	1 501 208	4 045 794
Sum finanskostnader		1 501 208	4 045 940
Netto finans		1 889 255	1 571 301
Resultat før skattekostnad		-5 613 442	-5 592 567
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		-5 613 442	-5 592 567
Overføringer og disponeringer			
Overf. til/fra overkurs	7	-5 613 442	-5 583 193
Tilleggsutbytte	7	0	0
Overf. til/fra annen egenkapital	7	0	-9 374
Sum overføringer og disponeringer		-5 613 442	-5 592 567



Organisasjonsnr: 992 201 681
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	5, 6	0	0
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	228 707 788	242 711 413
Sum finansielle anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Sum anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 559 648	4 336 373
Sum fordringer		8 559 648	4 336 373
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum omløpsmidler		17 611 416	13 648 963
SUM EIENDELER		246 319 204	256 360 376
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	3 963 885	3 963 885
Overkurs	7	240 728 532	252 287 803
Sum innskutt egenkapital		244 692 418	256 251 688



Opptjent egenkapital			
Sum opptjent egenkapital		0	0
Sum egenkapital		244 692 418	256 251 688
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	5, 6	0	0
Sum avsetninger for forpliktelseser		0	0
Annen langsiktig gjeld		0	0
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 695	30 259
Betalbar skatt	5, 6	0	0
Annen kortsiktig gjeld		1 611 091	78 428
Sum kortsiktig gjeld		1 626 786	108 688
Sum gjeld		1 626 786	108 688
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		246 319 204	256 360 376



Organisasjonsnr: 992 201 681
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023. Klassifisering og vurdering av balanseposter Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. Inntektsføring Inntektene består i hovedsak av avkastning på finansinvesteringer, samt renteinntekter. Utbytte inntektsføres i samme periode som utbetaling skjer. Valuta Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad. Skatt Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Note
1

Spesifisering av resultatregnskapet

Lønnkostnader

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-------------	--------------	------------------



50000.00 0.00

Folketrygdavgift Årets Fjorårets
7050.00 0.00

Sum lønnskostnader Årets Fjorårets
57050.00 0.00

Mer om årsverk og lønn
Lønnskostnad består av styrehonorar.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Note

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.

Erverv

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret



Avhendelse

Endringer i beholdning av aksjer i løpet av regnskapsåret

Samvirkeforetak

Vedtektsbestemmelser/årsmøtevedtak/forslag til vedtak om medlemskapskonti

Mer om aksjer



Årsregnskap for
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992201681
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-57 050	0
Annen driftskostnad	2, 3	-7 445 647	-7 163 868
Sum driftskostnader		-7 502 697	-7 163 868
Driftsresultat		-7 502 697	-7 163 868
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		592 752	301 221
Annen finansinntekt	4	2 797 711	5 316 020
Sum finansinntekter		3 390 463	5 617 241
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-146
Annen finanskostnad	4	-1 501 208	-4 045 794
Sum finanskostnader		-1 501 208	-4 045 940
Netto finans		1 889 255	1 571 301
Resultat før skattekostnad		-5 613 442	-5 592 567
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		-5 613 442	-5 592 567
Overføringer			
Overf. til/fra overkurs	7	-5 613 442	-5 583 193
Overf. til/fra annen egenkapital	7	0	-9 374
Sum overføringer		-5 613 442	-5 592 567



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	228 707 788	242 711 413
Sum finansielle anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Sum anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 559 648	4 336 373
Sum fordringer		8 559 648	4 336 373
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum omløpsmidler		17 611 416	13 648 963
SUM EIENDELER		246 319 204	256 360 376



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	3 963 885	3 963 885
Overkurs	7	240 728 532	252 287 803
Sum innskutt egenkapital		244 692 418	256 251 688
Sum egenkapital		244 692 418	256 251 688
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 695	30 259
Annen kortsiktig gjeld		1 611 091	78 428
Sum kortsiktig gjeld		1 626 786	108 688
Sum gjeld		1 626 786	108 688
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		246 319 204	256 360 376

Oslo, 21.06.2024

Pål Torleif Raaum
styrets leder / daglig leder

Johannes Andersen
styremedlem

Rolf Karsten Smith
styremedlem



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Inntektsføring

Inntektene består i hovedsak av avkastning på finansinvesteringer, samt renteinntekter. Utbytte inntektsføres i samme periode som utbetaling skjer.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	50 000	0
Arbeidsgiveravgift	7 050	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	57 050	0

Mer om årsverk og lønn

Lønnskostnad består av styrehonorar.

Note 2 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	28 000	31 324
Andre tjenester	6 574	0
Sum godtgjørelse til revisor	34 574	31 324

Note 3 - Andre driftskostnader

Spesifikasjon	2023	2022
Regnskap & revisjon	45 718	31 324
Juridisk bistand	19 195	0
Forretningsførerhonorar	595 485	547 406
Forvaltningshonorar	6 578 093	6 470 200
Andre honorar	65 913	51 228
Trykksaker etc.	61 519	61 275
Reise- / Andre kostnader	79 725	2 435
Sum Andre driftskostnader	7 445 647	7 163 868

Note 4 - Finansposter

Spes. finansinntekter	2023	2022
Valutagevinst	2 797 711	5 316 020
Andre finansinntekter	0	0
Sum finansinntekter	2 797 711	5 316 020

Spes. finanskostnader	2023	2022
Valutatap	1 501 208	4 045 794
Andre finanskostnader	0	0
Sum finanskostnader	1 501 208	4 045 794

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-5 613 442	-5 592 567
Permanente forskjeller	9 313 909	7 662 126
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-3 700 467	-2 069 559
Skattepliktig inntekt	0	0



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Omløpsmidler	-40 193 401	-42 242 557	2 049 156
Fremførbart underskudd	-134 362 429	-130 661 962	-3 700 467
Netto forskjeller	-174 555 830	-172 904 519	-1 651 311
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	174 555 830	172 904 519	1 651 311
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Midl. forskjell under Omløpsmidler utgjøres av andeler i deltakerlignet selskap.

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel, da det er usikkert i hvilken grad dette vil kunne komme til anvendelse.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	3 963 885	252 287 803	0	256 251 688
Årsresultat	0	0	-5 613 442	-5 613 442
Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs	0	-5 945 828	0	-5 945 828
Andre endringer	0	-5 613 442	5 613 442	0
Egenkapital 31.12.2023	3 963 885	240 728 532	0	244 692 418

Note 8 - Datter- & underliggende selskap

Selskapene er bokført i regnskapet etter kostmetoden.

Selskap:	Forr.kontor	Eierandel	Ansk.kost = Bokført verdi
CNEI Fund II (Parallel) L.P. <i>Underliggende selskap, eierandel tilh. CNEI Fund II (Parallel) L.P.:</i>	Cayman Island	62,09%	228 707 788
Nordic Invest Co. Ltd. <i>Underliggende fond, eierandel tilh. Nordic Invest Co. Ltd.:</i>	Hong Kong	100%	
China New Enterprise Investment Co. II L.P.	Kina	39,01%	
Selskap:	Tall i USD:	Årsresultat	Egenk. 31.12
CNEI Fund II (Parallel) L.P.		8 562 185	117 613 846
Nordic Invest Co. Ltd.		8 929 821	62 071 154
China New Enterprise Investment Co. II L.P.		23 339 543	240 304 928



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Note 9 - Aksjekapital

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Antall aksjer</u>	<u>Aksjenes pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære	39 638 854	0,1	3 963 885
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
MANTRA PE MANTRA SECONDARY OPPORT	1 472 221	3,71	Ordinære
ROSINANTE AS	813 471	2,05	Ordinære
NC SPECIAL SITUATIONS 2 AS	710 033	1,79	Ordinære
ARTEL AS	535 500	1,35	Ordinære
MSK AS	526 031	1,33	Ordinære
SOLE KAPITAL AS	526 031	1,33	Ordinære
SNEKVIK EIENDOM AS	487 243	1,23	Ordinære
BC INVEST AS	461 668	1,16	Ordinære
HMH INVEST AS	458 242	1,16	Ordinære
BRØDRENE MO AS	389 240	0,98	Ordinære
935 øvrige aksjonærer < 0,98% eierandel	33 259 174	83,91	Ordinære
Totalt antall aksjer	39 638 854	100	



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Kontantstrømoppstilling

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-5 613 442	-5 592 567
+/- Endring i leverandørgjeld	-14 564	-96 010
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	-2 690 612	-2 472 632
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-8 318 619	-8 161 209
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
+ Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler	14 003 625	15 865 379
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler	0	0
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	14 003 625	15 865 379
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetalinger av egenkapital	0	9 374
- Tilbakebetalinger av egenkapital	5 945 828	13 873 598
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-5 945 828	-13 864 224
= Netto endring i kontanter mv	-260 822	-6 160 053
+ Beholdning av kontanter ved årets begynnelse	9 312 590	15 472 644
= Kontantbeholdning ved årets utgang	9 051 768	9 312 591
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontanter og bankinnskudd ved årets utgang	9 051 768	9 312 590
= Beholdning av kontanter mv ved årets utgang	9 051 768	9 312 590



Til generalforsamlingen i PRE China Private Equity II AS

RSM Norge AS

Ruseløkkveien 30, 0251 Oslo
Pb 1312 Vikå, 0112 Oslo
Org.nr: 982 316 588 MVA

T +47 23 11 42 00
F +47 23 11 42 01

www.rsmnorge.no

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for PRE China Private Equity II AS som viser et underskudd på NOK 5 613 442. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap og kontantstrømpoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i årsberetningen. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen fremstår som vesentlig feil. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM Norge AS is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

RSM Norge AS er medlem av/Is a member of Den norske Revisorforening.



Revisors beretning 2023 for PRE China Private Equity II AS

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet


Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>


Oslo, 21. juni 2024
RSM Norge AS

Per-Henning Lie
Statsautorisert revisor



 BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2024-06-21


 BankID Signing
Pål Torleif Raalum
2024-06-21


 BankID Signing
Johannes Andersen
2024-06-21

Årsregnskap for
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992201681
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

 BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2024-06-21

 BankID Signing
Pål Torleif Raalum
2024-06-21

 BankID Signing
Johannes Andersen
2024-06-21

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-57 050	0
Annen driftskostnad	2, 3	-7 445 647	-7 163 868
Sum driftskostnader		-7 502 697	-7 163 868
Driftsresultat		-7 502 697	-7 163 868
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		592 752	301 221
Annen finansinntekt	4	2 797 711	5 316 020
Sum finansinntekter		3 390 463	5 617 241
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	-146
Annen finanskostnad	4	-1 501 208	-4 045 794
Sum finanskostnader		-1 501 208	-4 045 940
Netto finans		1 889 255	1 571 301
Resultat før skattekostnad		-5 613 442	-5 592 567
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		-5 613 442	-5 592 567
Overføringer			
Overf. til/fra overkurs	7	-5 613 442	-5 583 193
Overf. til/fra annen egenkapital	7	0	-9 374
Sum overføringer		-5 613 442	-5 592 567



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	8	228 707 788	242 711 413
Sum finansielle anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Sum anleggsmidler		228 707 788	242 711 413
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		8 559 648	4 336 373
Sum fordringer		8 559 648	4 336 373
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		9 051 768	9 312 590
Sum omløpsmidler		17 611 416	13 648 963
SUM EIENDELER		246 319 204	256 360 376



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681



Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9	3 963 885	3 963 885
Overkurs	7	240 728 532	252 287 803
Sum innskutt egenkapital		244 692 418	256 251 688
Sum egenkapital		244 692 418	256 251 688
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		15 695	30 259
Annen kortsiktig gjeld		1 611 091	78 428
Sum kortsiktig gjeld		1 626 786	108 688
Sum gjeld		1 626 786	108 688
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		246 319 204	256 360 376

Oslo, 21.06.2024

Pål Torleif Raaum
styrets leder / daglig leder

Johannes Andersen
styremedlem

Rolf Karsten Smith
styremedlem



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681



Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Inntektsføring

Inntektene består i hovedsak av avkastning på finansinvesteringer, samt renteinntekter. Utbytte inntektsføres i samme periode som utbetaling skjer.

Valuta

Fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt. Kursgevinster og kurstap i utenlandsk valuta føres som finansinntekt og finanskostnad.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22 %) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres i den grad skattefordelen antas å kunne utnyttes gjennom fremtidige skattepliktige overskudd.

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

 BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2024-06-21
 BankID Signing
Pål Torleif Raalum
2024-06-21
 BankID Signing
Johannes Andersen
2024-06-21

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	50 000	0
Arbeidsgiveravgift	7 050	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	57 050	0

Mer om årsverk og lønn

Lønnskostnad består av styrehonorar.

Note 2 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	28 000	31 324
Andre tjenester	6 574	0
Sum godtgjørelse til revisor	34 574	31 324

Note 3 - Andre driftskostnader

Spesifikasjon	2023	2022
Regnskap & revisjon	45 718	31 324
Juridisk bistand	19 195	0
Forretningsførerhonorar	595 485	547 406
Forvaltningshonorar	6 578 093	6 470 200
Andre honorar	65 913	51 228
Trykksaker etc.	61 519	61 275
Reise- / Andre kostnader	79 725	2 435
Sum Andre driftskostnader	7 445 647	7 163 868

Note 4 - Finansposter

Spes. finansinntekter	2023	2022
Valutagevinst	2 797 711	5 316 020
Andre finansinntekter	0	0
Sum finansinntekter	2 797 711	5 316 020

Spes. finanskostnader	2023	2022
Valutatap	1 501 208	4 045 794
Andre finanskostnader	0	0
Sum finanskostnader	1 501 208	4 045 794

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	-5 613 442	-5 592 567
Permanente forskjeller	9 313 909	7 662 126
- Anvendelse av fremførbart underskudd	-3 700 467	-2 069 559
Skattepliktig inntekt	0	0



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681



Note 6 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Omløpsmidler	-40 193 401	-42 242 557	2 049 156
Fremførbart underskudd	-134 362 429	-130 661 962	-3 700 467
Netto forskjeller	-174 555 830	-172 904 519	-1 651 311
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	174 555 830	172 904 519	1 651 311
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Midl. forskjell under Omløpsmidler utgjøres av andeler i deltakerlignet selskap.

Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel, da det er usikkert i hvilken grad dette vil kunne komme til anvendelse.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Sum
Egenkapital 31.12.2022	3 963 885	252 287 803	0	256 251 688
Årsresultat	0	0	-5 613 442	-5 613 442
Nedsettelse av aksjekapital og utdeling av overkurs	0	-5 945 828	0	-5 945 828
Andre endringer	0	-5 613 442	5 613 442	0
Egenkapital 31.12.2023	3 963 885	240 728 532	0	244 692 418

Note 8 - Datter- & underliggende selskap

Selskapene er bokført i regnskapet etter kostmetoden.

Selskap:	Forr.kontor	Eierandel	Ansk.kost = Bokført verdi
CNEI Fund II (Parallel) L.P. <i>Underliggende selskap, eierandel tilh. CNEI Fund II (Parallel) L.P.:</i>	Cayman Island	62,09%	228 707 788
Nordic Invest Co. Ltd. <i>Underliggende fond, eierandel tilh. Nordic Invest Co. Ltd.:</i>	Hong Kong	100%	
China New Enterprise Investment Co. II L.P.	Kina	39,01%	


Selskap:	Tall i USD:	Årsresultat	Egenk. 31.12
CNEI Fund II (Parallel) L.P.		8 562 185	117 613 846
Nordic Invest Co. Ltd.		8 929 821	62 071 154
China New Enterprise Investment Co. II L.P.		23 339 543	240 304 928



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681

Note 9 - Aksjekapital

 BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2024-06-21

 BankID Signing
Pål Torleif Raalum
2024-06-21

 BankID Signing
Johannes Andersen
2024-06-21

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	39 638 854	0,1	3 963 885
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
MANTRA PE MANTRA SECONDARY OPPORT	1 472 221	3,71	Ordinære
ROSINANTE AS	813 471	2,05	Ordinære
NC SPECIAL SITUATIONS 2 AS	710 033	1,79	Ordinære
ARTEL AS	535 500	1,35	Ordinære
MSK AS	526 031	1,33	Ordinære
SOLE KAPITAL AS	526 031	1,33	Ordinære
SNEKVIK EIENDOM AS	487 243	1,23	Ordinære
BC INVEST AS	461 668	1,16	Ordinære
HMH INVEST AS	458 242	1,16	Ordinære
BRØDRENE MO AS	389 240	0,98	Ordinære
935 øvrige aksjonærer < 0,98% eierandel	33 259 174	83,91	Ordinære
Totalt antall aksjer	39 638 854	100	



PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS
992 201 681



Kontantstrømoppstilling

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	-5 613 442	-5 592 567
+/- Endring i leverandørgjeld	-14 564	-96 010
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	-2 690 612	-2 472 632
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	-8 318 619	-8 161 209
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
+ Innbetalinger ved salg av aksjer og andeler	14 003 625	15 865 379
- Utbetalinger ved kjøp av aksjer og andeler	0	0
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	14 003 625	15 865 379
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
+ Innbetalinger av egenkapital	0	9 374
- Tilbakebetalinger av egenkapital	5 945 828	13 873 598
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-5 945 828	-13 864 224
= Netto endring i kontanter mv	-260 822	-6 160 053
+ Beholdning av kontanter ved årets begynnelse	9 312 590	15 472 644
= Kontantbeholdning ved årets utgang	9 051 768	9 312 591
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontanter og bankinnskudd ved årets utgang	9 051 768	9 312 590
= Beholdning av kontanter mv ved årets utgang	9 051 768	9 312 590



Årsberetning for 992201681 PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS



Virksomhetens art og hvor den drives

Selskapets formål er å investere direkte eller indirekte i fondet China New Enterprise Investment Fund II ("CNEI II"). Selskapets forretningskontor ligger i Oslo.

Rettvisende oversikt over utvikling, resultat og stilling

Årsregnskapet for 2023 viser et underskudd på NOK -5 613 442 som foreslås inndeckt slik:

Overført fra overkurs	-5 613 442
Sum disponert	-5 613 442

Selskapets total kapital er 246 mill. NOK per 31.12.2023. Egenkapitalen er på 245 mill. NOK. Likviditetsbeholdningen er på 9 mill. NOK og anses som tilfredsstillende.

Selskapet har ingen ansatte og styret består av 3 menn. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak som har betydning for likestilling eller arbeidsmiljøet.

Selskapets bransje og virksomhet medfører verken forurensing eller utslipp som kan være til skade for det ytre miljø. I samsvar med regnskapslovens § 4-5 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved utarbeidelse av regnskapet.

Etter styrets oppfatning gir det fremlagte resultatregnskapet og balanse, med tilhørende noter fyllestgjørende informasjon om driften av Selskapet ved årsskiftet.

Oslo, 21.06.2024

For PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

Pål Torleif Raaum, styrets leder / daglig leder
Johannes Andersen, styremedlem
Rolf Karsten Smith, styremedlem