



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

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

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: 30.06.2022

### Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

*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, 12.07.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		28 525
Annen driftskostnad	2,3	8 505 834	9 529 700
Sum kostnader		8 505 834	9 558 225
Driftsresultat		-8 505 834	-9 558 225
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			480
Annen finansinntekt	4	2 256 640	3 342 202
Sum finansinntekter		2 256 640	3 342 682
Annen finanskostnad	4	1 986 063	3 991 486
Sum finanskostnader		1 986 063	3 991 486
Netto finans		270 577	-648 804
Ordinært resultat før skattekostnad		-8 235 256	-10 207 029
Ordinært resultat etter skattekostnad		-8 235 256	-10 207 029
Årsresultat		-8 235 256	-10 207 029
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-8 235 256	-10 207 029
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer fra overkurs	7	-4 814 039	
Overføringer annen egenkapital	7	-3 421 218	-10 207 029
Sum overføringer og disponeringer		-8 235 256	-10 207 029



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investering i datterselskap	6	258 576 791	267 266 943
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>258 576 791</b>	<b>267 266 943</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>258 576 791</b>	<b>267 266 943</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		2 650 000	32 005
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 650 000</b>	<b>32 005</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	15 472 644	18 063 315
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>15 472 644</b>	<b>18 063 315</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>18 122 644</b>	<b>18 095 320</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>276 699 435</b>	<b>285 362 263</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7,8	3 963 885	3 963 885
Overkurs	7	271 744 594	276 558 632
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>275 708 479</b>	<b>280 522 518</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7		3 421 218



## Balanse

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Sum opptjent egenkapital</b>			<b>3 421 218</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>275 708 479</b>	<b>283 943 735</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		126 269	21 003
Skyldig offentlige avgifter	9	14 275	
Annen kortsiktig gjeld	8	850 412	1 397 524
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>990 956</b>	<b>1 418 528</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>990 956</b>	<b>1 418 528</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>276 699 435</b>	<b>285 362 263</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 618226

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 992 201 681  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS  
Forretningsadresse: Karenslyst Allé 8A  
0278 OSLO

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

#### Konsern

Morselskap i konsern: Ja  
Konsernregnskap lagt ved: 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: 30.06.2022

#### 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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

*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, 11.07.2022

---

Brønnøysundregistrene  
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund  
Telefon: 75 00 75 00  
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no  
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 992 201 681  
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Sum inntekter		0	0
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	2		28 525
Annen driftskostnad	2,3	8 505 834	9 529 700
Sum kostnader		8 505 834	9 558 225
<b>Driftsresultat</b>		<b>-8 505 834</b>	<b>-9 558 225</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			480
Annen finansinntekt	4	2 256 640	3 342 202
Sum finansinntekter		2 256 640	3 342 682
Annen finanskostnad	4	1 986 063	3 991 486
Sum finanskostnader		1 986 063	3 991 486
<b>Netto finans</b>		<b>270 577</b>	<b>-648 804</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-8 235 256</b>	<b>-10 207 029</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-8 235 256</b>	<b>-10 207 029</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-8 235 256</b>	<b>-10 207 029</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-8 235 256</b>	<b>-10 207 029</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Overføringer fra overkurs	7	-4 814 039	
Overføringer annen egenkapital	7	-3 421 218	-10 207 029
Sum overføringer og disponeringer		<b>-8 235 256</b>	<b>-10 207 029</b>



Organisasjonsnr: 992 201 681  
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

## BALANSE

Beløp i: NOK Note 2021 2020

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Finansielle anleggsmidler

Investering i datterselskap 6	258 576 791	267 266 943
Sum finansielle anleggsmidler	258 576 791	267 266 943
Sum anleggsmidler	258 576 791	267 266 943

#### Omløpsmidler

#### Varer

#### Fordringer

Andre kortsiktige fordringer	2 650 000	32 005
Sum fordringer	2 650 000	32 005

#### Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter o. l. 9	15 472 644	18 063 315
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	15 472 644	18 063 315

Sum omløpsmidler	18 122 644	18 095 320
------------------	------------	------------

SUM EIENDELER	276 699 435	285 362 263
---------------	-------------	-------------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital 7,8	3 963 885	3 963 885
Overkurs 7	271 744 594	276 558 632
Sum innskutt egenkapital	275 708 479	280 522 518

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7		3 421 218
Sum opptjent egenkapital		3 421 218

Sum egenkapital	275 708 479	283 943 735
-----------------	-------------	-------------

Sum langsiktig gjeld	0	0
----------------------	---	---

#### Kortsiktig gjeld



Leverandørgjeld	126 269	21 003
Skyldig offentlige avgifter 9	14 275	
Annen kortsiktig gjeld 8	850 412	1 397 524
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>990 956</b>	<b>1 418 528</b>
<b>Sum gjeld</b>	<b>990 956</b>	<b>1 418 528</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>276 699 435</b>	<b>285 362 263</b>



Organisasjonsnr: 992 201 681  
PRE CHINA PRIVATE EQUITY II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

## Note

Antall årsverk i regnskapsåret  
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

## Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

## Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



**Note**

**Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer**

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

**Note**

**Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak**

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



**Årsregnskap 2021  
for**

**PRE China Private Equity II AS**

**Foretaksnr. 992201681**

**Utarbeidet av:**

Amesto Accounthouse Sør AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Sankt Halvards gate 2B  
3015 DRAMMEN  
Organisasjonsnr. 912976904

**amesto**  
AccountHouse



PRE China Private Equity II AS

## Årsberetning 2021

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

Årsregnskapet for 2021 viser et underskudd på NOK -8 235 256 som foreslås inndekket slik:

Overført til/fra annen egenkapital	NOK	-3 421 218
Overført fra overkurs	NOK	-4 814 039
Sum	NOK	-8 235 256

Selskapets totalkapital er NOK 276,7 mill. per balansedagen. Egenkapitalen er på NOK 275,7 mill. Likviditetsbeholdningen er på NOK 15 472 644 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, \_\_ / \_\_ - 2022

I styret for PRE China Private Equity II AS

.....  
**Pål Torleif Raaum**

Styreleder / Daglig leder

.....  
**Johannes Andersen**

Styremedlem

.....  
**Rolf Karsten Smith**

Styremedlem



## PRE China Private Equity II AS

## Resultatregnskap

	Note	2021	2020
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Sum driftsinntekter		0	0
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	0	28 525
Annen driftskostnad	2,3	8 505 834	9 529 700
Sum driftskostnader		8 505 834	9 558 225
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(8 505 834)</b>	<b>(9 558 225)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		0	480
Annen finansinntekt	4	2 256 640	3 342 202
Sum finansinntekter		2 256 640	3 342 682
<b>Finanskostnader</b>			
Annen finanskostnad	4	1 986 063	3 991 486
Sum finanskostnader		1 986 063	3 991 486
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>270 577</b>	<b>(648 804)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(8 235 256)</b>	<b>(10 207 029)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	5	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(8 235 256)</b>	<b>(10 207 029)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(8 235 256)</b>	<b>(10 207 029)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer fra overkurs	7	(4 814 039)	0
Overføringer annen egenkapital	7	(3 421 218)	(10 207 029)
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>(8 235 256)</b>	<b>(10 207 029)</b>



## PRE China Private Equity II AS

## Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i datterselskap	6	258 576 791	267 266 943
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>258 576 791</b>	<b>267 266 943</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>258 576 791</b>	<b>267 266 943</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre kortsiktige fordringer		2 650 000	32 005
<b>Sum fordringer</b>		<b>2 650 000</b>	<b>32 005</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	15 472 644	18 063 315
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>18 122 644</b>	<b>18 095 320</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>276 699 435</b>	<b>285 362 263</b>
 <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	7,8	3 963 885	3 963 885
Overkurs	7	271 744 594	276 558 632
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>275 708 479</b>	<b>280 522 518</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	7	0	3 421 218
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>0</b>	<b>3 421 218</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>275 708 479</b>	<b>283 943 735</b>
 <b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		126 269	21 003
Skyldig offentlige avgifter	9	14 275	0
Annen kortsiktig gjeld	8	850 412	1 397 525
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>990 956</b>	<b>1 418 528</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>990 956</b>	<b>1 418 528</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>276 699 435</b>	<b>285 362 263</b>

Oslo, \_\_ / \_\_ - 2022

I styret for PRE China Private Equity II AS

.....  
**Pål Torleif Raaum**  
Styreleder / Daglig leder

.....  
**Johannes Andersen**  
Styremedlem

.....  
**Rolf Karsten Smith**  
Styremedlem



PRE China Private Equity II AS

## Noter 2021

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

#### Inntektsføring

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

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### 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.



PRE China Private Equity II AS

## Noter 2021

### Note 2 - Lønn, ansatte, revisor

Selskapet har ikke hatt lønnede årsverk i regnskapsåret. Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn / Avsatt styrehonorar	-3 525	28 525
Arbeidsgiveravgift	3 525	0
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>28 525</b>

Ytelser til ledende personer og revisor	2021	2020
Styremedlemmer	25 000	
Revisjonshonorar (inkl. mva), som består av:		
Revisjon	33 125	39 313
Samlet honorar til revisor	33 125	39 313

### Note 3 - Andre driftskostnader

	2021	2020
Regnskap & revisjon	33 125	39 313
Juridisk bistand	0	2 438
Forretningsførerhonorar	522 583	504 912
Forvaltningshonorar	7 718 428	8 857 104
Andre honorar	160 439	57 468
Trykksaker etc.	69 635	68 366
Reise- / Andre kostnader	1 624	100
<b>SUM andre driftskostnader</b>	<b>8 505 834</b>	<b>9 529 700</b>

### Note 4 - Andre finansposter

Spesifikasjon andre finansinntekter	2021	2020
Valutagevinst (agio)	2 256 640	3 342 202
<b>SUM</b>	<b>2 256 640</b>	<b>3 342 202</b>

Spesifikasjon andre finanskostnader	2021	2020
Valutatap (disagio)	1 986 063	3 991 486
<b>SUM</b>	<b>1 986 063</b>	<b>3 991 486</b>



## PRE China Private Equity II AS

## Noter 2021

## Note 5 - Skatt

<b>Årets skattegrunnlag</b>	<b>2021</b>	
Resultat før skattekostnader	-8 235 256	
Permanente og andre forskjeller	12 299 653	
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	4 064 397	
<b>Skattbar inntekt</b>	<b>0</b>	

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Betalbar skatt	0	0
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
+ Andeler i deltakerlignede selskaper	-22 642 355	-7 726 190
- Fremførbart skattemessig underskudd	136 441 361	140 505 758
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>159 083 716</b>	<b>148 231 948</b>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	159 083 716	148 231 948

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

## Note 6 - Investeringer i aksjer og andeler

	Forretn.	Årsresultat	Egenkapital
Selskap:	kontor:	i USD:	i USD:
CNEI Fund II (Parallel) L.P.	Cayman Island	-28 990 757	161 587 567
<i>Underliggende selskap, eid 100% av CNEI Fund II (Parallel) L.P.:</i>			
Nordic Invest Co. Ltd.	Hong Kong	-30 151 668	98 372 283
<i>Underliggende fond, eid 39,01% av Nordic Invest Co.:</i>			
China New Enterprise Investment Co. II L.P. Kina		-76 988 929	337 855 195
	<b>Eier-</b>	<b>Netto</b>	<b>Bokført</b>
	<b>andel:</b>	<b>ansk.kost:</b>	<b>Liknings-</b>
		<b>verdi:</b>	<b>verdi:</b>
CNEI Fund II (Parallel) L.P.	62,09%	258 576 791	258 576 791
			882 711 406



## PRE China Private Equity II AS

## Noter 2021

## Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	3 963 885	276 558 632	3 421 218	283 943 735
+Fra årets resultat			-8 235 256	-8 235 256
Overført fra overkurs		-4 814 039	4 814 039	0
<b>Pr 31.12.</b>	<b>3 963 885</b>	<b>271 744 594</b>	<b>0</b>	<b>275 708 479</b>

## Note 8 - Aksjekapital, aksjonærer, mellomværender

Selskapet har 39 638 854 aksjer pålydende kr 0,10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 3 963 885,40.

Selskapet har 933 aksjonærer. De 10 største er:

Aksjonær	Org.nr.	Antall	Eierandel
MANTRA PE - Mantra Secondary Opportunities III SCA-SIF		1 472 221	3,71 %
ROSINANTE AS	989021915	813 471	2,05 %
NC SPECIAL SITUATIONS 2 AS	919356782	710 033	1,79 %
ARTEL AS	919268867	535 500	1,35 %
MSK AS	990629056	526 031	1,33 %
SOLE KAPITAL AS	819113742	526 031	1,33 %
SNEKVIK EIENDOM AS	891729472	487 243	1,23 %
BC INVEST AS	989176501	461 668	1,16 %
HMH INVEST AS	988757969	458 242	1,16 %
BRØDRENE MO AS	914321247	389 240	0,98 %
Øvrige aksjonærer		33 259 174	83,91 %
<b>SUM</b>		<b>39 638 854</b>	<b>100,0 %</b>

Ingen personer i selskapets styre og ledelse eier aksjer i selskapet, verken direkte eller indirekte.

Mellomværender aksjonærer	2021	2020
Ikke utbetalt utbytte/kapital fra tidl. år	2 500	7 412



PRE China Private Equity II AS

## Noter 2021

### Note 9 - Bundne bankinnskudd o.l.


	2021	2020
Skattetrekkinnskudd pr 31.12.	0	0
Skyldig skattetrekk pr. 31.12.	10 750	0

Styret er kjent med at manglende innskudd på skattetrekkkonto er i strid med skattebetalingslovens §5-12. Skattetrekkkonto var pr. balansedagen ennå ikke opprettet.

Skattetrekket for 6.termin 2021 ble rettidig innbetalt til skatteoppkreveren den 17.01.2022.



 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

**Årsregnskap 2021  
for  
PRE China Private Equity I AS**

**Foretaksnr. 990794537**

**Utarbeidet av:**  
Amesto Accounthouse Sør AS  
Autorisert regnskapsførerselskap  
Sankt Halvards gate 2b  
3015 DRAMMEN  
Organisasjonsnr. 912976904


**amesto**  
AccountHouse



PRE China Private Equity I AS

## Årsberetning 2021

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

PRE China Private Equity I AS's formål er å investere direkte eller indirekte i fondet China New Enterprise Investment Company ("CNEI I"). Selskapets forretningskontor ligger i Oslo.

Årsregnskapet for 2021 viser et overskudd på NOK 1 066 885 som foreslås disponert slik:

Overført annen egenkapital	NOK	22 442
Overført til udekket tap	NOK	1 044 443
<u>Sum</u>	<u>NOK</u>	<u>1 066 885</u>

Selskapets totalkapital er NOK 1,8 mill. per balansedagen. Egenkapitalen er på NOK 1,6 mill. Likviditetsbeholdningen er på NOK 1 815 965 og anses som tilfredsstillende.

Selskapet har per 31. desember 2021 innbetalt USD 25,2 mill. i CNEI I. Totalt har selskapet kommitert USD 25,0 mill.

Selskapet har ingen ansatte og styret består av 4 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, 28 / 06 - 2022

I styret for PRE China Private Equity I AS

.....  
**Rolf Karsten Smith**  
Styreleder

.....  
**Pål Torleif Raaum**  
Styremedlem

.....  
**Johannes Andersen**  
Styremedlem

.....  
**Fredrik Conradi Schreuder**  
Styremedlem



## PRE China Private Equity I AS

## Resultatregnskap

 BankID Signing  
Pål Torleif Raam  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

	Note	2021	
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Lønnskostnad	2	0	114 100
Annen driftskostnad	2,3	1 152 420	1 348 153
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>1 152 420</b>	<b>1 462 253</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(1 152 420)</b>	<b>(1 462 253)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Inntekt på inv. i tilknyttet selskap	5	2 279 422	0
Annen renteinntekt		0	337
Annen finansinntekt	7	23 505	100 196
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>2 302 927</b>	<b>100 532</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen finanskostnad	7	83 622	110 917
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>83 622</b>	<b>110 917</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>2 219 305</b>	<b>(10 385)</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>1 066 885</b>	<b>(1 472 638)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	6	0	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 066 885</b>	<b>(1 472 638)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>1 066 885</b>	<b>(1 472 638)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen innskutt egenkapital	4	0	(1 089)
Overføringer annen egenkapital	4	22 442	(427 106)
Fremføring av udekket tap	4	1 044 443	(1 044 443)
<b>SUM OVERF. OG DISPONERINGER</b>		<b>1 066 885</b>	<b>(1 472 638)</b>




PRE China Private Equity I AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	5	13 510	13 510
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>13 510</b>	<b>13 510</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>13 510</b>	<b>13 510</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	9	1 815 965	698 211
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>1 815 965</b>	<b>698 211</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 829 475</b>	<b>711 721</b>

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29



PRE China Private Equity I AS

**Balanse pr. 31.12.2021**

BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

	Note	31.12.2021	31.12.2020
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital			
	4,8	1 620 513	1 620 513
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>1 620 513</b>	<b>1 620 513</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	4	22 442	0
Udekket tap	4	0	(1 044 443)
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>22 442</b>	<b>(1 044 443)</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>1 642 955</b>	<b>576 070</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		121 025	12 906
Skyldig offentlige avgifter	9	56 850	0
Annen kortsiktig gjeld		8 645	122 745
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>186 520</b>	<b>135 652</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>186 520</b>	<b>135 652</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 829 475</b>	<b>711 721</b>

Oslo, 28 / 06 - 2022

I styret for PRE China Private Equity I AS

.....  
**Rolf Karsten Smith**  
Styreleder

.....  
**Pål Torleif Raaum**  
Styremedlem

.....  
**Johannes Andersen**  
Styremedlem


.....  
**Fredrik Conradi Schreuder**  
Styremedlem




PRE China Private Equity I AS

## Noter 2021

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

### Note 1 - Regnskapsprinsipper

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

#### Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

#### Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

#### Inntektsføring

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

#### Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta vurderes etter børskursen på valutaen etter kursnoteringen på den siste dagen i regnskapsåret.

#### Fordringer

Kundefordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

#### 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.




## PRE China Private Equity I AS

### Noter 2021

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

#### Note 2 - Lønn, ansatte, revisor

Selskapet har ikke hatt lønnede årsverk i regnskapsåret. Foretaket er derfor ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2021	2020
Lønn / (Tbf.) styrehonorar	-14 100	114 100
Arbeidsgiveravgift	14 100	0
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>114 100</b>

Ytelser til ledende personer og revisor	2021	2020
Styremedlemmer	100 000	
Revisjonshonorar (inkl. mva), som består av:		
Revisjon	41 375	52 500
Samlet honorar til revisor	41 375	52 500

#### Note 3 - Styrehonorar og Andre driftskostnader

	2021	2020
Styrehonorar	0	114 100
Regnskap & revisjon	41 375	52 500
Forretningsførerhonorar	530 488	512 549
Juridisk bistand	0	2 438
Forvaltningshonorar	0	687 500
Andre honorar	511 277	29 700
Trykksaker etc.	67 656	62 943
Reise- / Andre kostnader	1 624	524
<b>SUM andre driftskostnader</b>	<b>1 152 420</b>	<b>1 462 253</b>




#### Note 4 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenk. / udekket tap	Sum egenkapital
Pr 1.1.	1 620 513	-1 044 443	576 070
+Fra årets resultat		1 066 885	1 066 885
<b>Pr. 31.12.</b>	<b>1 620 513</b>	<b>22 442</b>	<b>1 642 955</b>



## PRE China Private Equity I AS

## Noter 2021

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

## Note 5 - Investeringer i aksjer og andeler

	Forretn.	Årsresultat	Egenkapital
Selskap:	kontor:	i USD:	i USD:
CNEI Hong Kong Ltd.	Hong Kong	-763 937	30 732 591
<i>Underliggende fond, eid 44,25% av CNEI Hong Kong Ltd.:</i>			
China New Enterprise Investment Co. (CNEI) L.P.		-1 653 156	69 119 067
	Eier- andel:	Netto ansk.kost:	Bokført verdi:
CNEI Hong Kong Ltd.	50,0%	13 510	135 521 506
Inntekt på investering i fondsselskap:		<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avkastn. på invest. CNEI HK Ltd., utbytte 3%-gr.lag		2 279 422	0

## Note 6 - Skatt

Årets skattegrunnlag	2021
Resultat før skattekostnader	1 066 885
Permanente og andre forskjeller	-2 211 040
<b>Skattbar inntekt</b>	<b>-1 144 155</b>

Årets skattekostnad	2021	2020
Betalbar skatt	0	0
<b>Samlede ordinære skattekostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2021	2020
- Fremførbart skattemessig underskudd	47 836 598	46 692 445
<b>Sum negative skatteøkende forskjeller</b>	<b>47 836 598</b>	<b>46 692 443</b>
Forskj. som ikke inngår i beregning av utsatt skatt	47 836 598	46 692 443


Selskapet har valgt å ikke balanseføre utsatt skattefordel, pga usikkerhet om i hvilken grad denne vil kunne komme til anvendelse.





## PRE China Private Equity I AS

### Noter 2021

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

#### Note 7 - Andre finansposter

Spesifikasjon andre finansinntekter	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Valutagevinst (agio)	23 505	100 196
<b>SUM</b>	<b>23 505</b>	<b>100 196</b>

Spesifikasjon andre finanskostnader	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Valutatap (disagio)	83 622	110 917
<b>SUM</b>	<b>83 622</b>	<b>110 917</b>

#### Note 8 - Aksjekapital, aksjonærer

Selskapet har 16 205 127 aksjer pålydende kr 0,100000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 620 513.

Selskapet har 370 aksjonærer. De 10 største er:

Aksjonær	Org.nr.	Antall	Eierandel
ARTEL AS	919268867	926 911	5,72 %
A-TREND AS	953527103	687 104	4,24 %
KEWA INVEST AS	910728040	443 626	2,74 %
E. LARRE HOLDING AS	916475721	395 596	2,44 %
NC SPECIAL SITUATIONS AS	917188262	378 764	2,34 %
NC SPECIAL SITUATIONS 2 AS	919356782	282 654	1,74 %
CORUNA AS	988221287	200 592	1,24 %
KLØVER INVEST AS	979961383	198 814	1,23 %
SKILLINGEN AS	985228698	197 886	1,22 %
BJØRN JOHAN FLAKSTAD		196 061	1,21 %
Øvrige aksjonærer		12 297 119	75,88 %
<b>SUM</b>		<b>16 205 127</b>	<b>100 %</b>

#### Indirekte eie blant selskapets styre og ledelse:


Navn	Stilling	(Indir.) Eierandel:
Rolf Karsten Smith	Styreleder	0,354%
Pål Torleif Raaum	Styremedlem	0,230%
Fredrik Conradi Schreuder	Styremedlem	0,982%




PRE China Private Equity I AS

## Noter 2021

 BankID Signing  
Pål Torleif Raaum  
2022-06-28

 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28

 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29

 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29

### Note 9 - Bundne bankinnskudd o.l.

	2021	2020
Skattetrekkinnskudd pr 31.12.	0	0
Skyldig skattetrekk pr. 31.12.	42 750	0

Styret er kjent med at manglende innskudd på skattetrekkkonto er i strid med skattebetalingslovens §5-12. Skattetrekkkonto var pr. balansedagen ennå ikke opprettet.


Skattetrekket for 6.termin 2021 ble rettidig innbetalt til skatteoppkreveren den 17.01.2022.



## PRE China Private Equity I AS

## Kontantstrømoppstilling

	Note	2021	
<b>Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter</b>			
Resultat før skattekostnad		1 066 885	(1 472 638)
- Periodens betalte skatt		0	0
+/- Endring i leverandørgjeld		108 119	4 665
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter		(57 250)	86 384
= <b>Nto. kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter</b>		<b>1 117 753</b>	<b>(1 381 589)</b>
<b>Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter</b>			
= <b>Nto. kontantstrøm fra investeringsaktiviteter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter</b>			
= <b>Nto. kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
= <b>Netto endring i kontanter mv</b>		<b>1 117 753</b>	<b>(1 381 589)</b>
+ Beholdning av kontanter 01.01.		698 211	2 079 800
= <b>Kontantbeholdning 31.12.</b>		<b>1 815 965</b>	<b>698 211</b>
<b>Kontantbeholdning mv framkommer slik:</b>			
Kontanter og bankinnskudd pr 31.12.		1 815 965	698 211
= <b>Beholdning av kontanter mv 31.12.</b>		<b>1 815 965</b>	<b>698 211</b>

 BankID Signing  
Pål Torleif Raalum  
2022-06-28 BankID Signing  
Rolf Karsten Smith  
2022-06-28 BankID Signing  
Fredrik C Schreuder  
2022-06-29 BankID Signing  
Johannes Andersen  
2022-06-29  
**ZUZU**



RSM Norge AS

Til generalforsamlingen i PRE China Private Equity II AS

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

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

[www.rsmnorge.no](http://www.rsmnorge.no)

## Uavhengig revisors beretning

### Konklusjon

Vi har revidert PRE China Private Equity II AS' årsregnskap som viser et underskudd på kr 8 235 256. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap 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 2021, og av dets resultater 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 de internasjonale revisjonsstandardene 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 slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the 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 øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke øvrig informasjon.

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

## 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 2021 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 som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

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

Oslo, 28. juni 2022  
RSM Norge AS

Per-Henning Lie  
Statsautorisert revisor