



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 794 537
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRE CHINA PRIVATE EQUITY I 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: Rolf Karsten Smith
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	228 200	0
Annen driftskostnad	2, 3	1 261 400	1 128 490
Sum kostnader		1 489 600	1 128 490
Driftsresultat		-1 489 600	-1 128 490
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	4	12 400 449	0
Annen renteinntekt		145 222	3 709
Annen finansinntekt		774 097	69 835
Sum finansinntekter		13 319 768	73 544
Annen rentekostnad		448	0
Annen finanskostnad		527 138	41 418
Sum finanskostnader		527 586	41 418
Netto finans		12 792 182	32 126
Resultat før skattekostnad		11 302 581	-1 096 364
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		11 302 581	-1 096 364
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	8 102 565	0
Tilleggsutbytte	7	0	0
Ekstraordinært utbytte	7	0	0
Udekket tap	7	1 073 923	-1 073 923
Overf. til/fra annen egenkapital	7	2 126 094	-22 442
Sum overføringer og disponeringer		11 302 582	-1 096 365



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 aksjer og andeler	4	13 510	13 510
Sum finansielle anleggsmidler		13 510	13 510
Sum anleggsmidler		13 510	13 510
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Krav på innbetaling av selskapskapital	7	8 102 565	0
Sum fordringer		8 102 565	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 841 694	558 212
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 841 694	558 212
Sum omløpsmidler		11 944 259	558 212
SUM EIENDELER		11 957 769	571 722

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9, 10	1 620 513	1 620 513
Sum innskutt egenkapital		1 620 513	1 620 513
Opptjent egenkapital			
Avsatt utbytte	7	0	0
Annen egenkapital	7	2 126 094	0
Udekket tap	7	0	1 073 923
Sum opptjent egenkapital		2 126 094	-1 073 923
Sum egenkapital		3 746 607	546 590
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		13 246	16 448
Betalbar skatt	5, 6	0	0
Skyldige offentlige avgifter	8	0	0
Utbytte	7	8 102 565	0
Annen kortsiktig gjeld		95 351	8 684
Sum kortsiktig gjeld		8 211 162	25 132
Sum gjeld		8 211 162	25 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 957 769	571 722



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 587687

Enheten

Organisasjonsnummer: 990 794 537
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRE CHINA PRIVATE EQUITY I 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: Rolf Karsten Smith
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: 990 794 537
PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Lønnskostnad	1	228 200	0
Annen driftskostnad	2, 3	1 261 400	1 128 490
Sum kostnader		1 489 600	1 128 490
Driftsresultat		-1 489 600	-1 128 490
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	4	12 400 449	0
Annen renteinntekt		145 222	3 709
Annen finansinntekt		774 097	69 835
Sum finansinntekter		13 319 768	73 544
Annen rentekostnad		448	0
Annen finanskostnad		527 138	41 418
Sum finanskostnader		527 586	41 418
Netto finans		12 792 182	32 126
Resultat før skattekostnad		11 302 581	-1 096 364
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		11 302 581	-1 096 364
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	8 102 565	0
Tilleggsutbytte	7	0	0
Ekstraordinært utbytte	7	0	0
Udekket tap	7	1 073 923	-1 073 923
Overf. til/fra annen egenkapital	7	2 126 094	-22 442
Sum overføringer og disponeringer		11 302 582	-1 096 365



Organisasjonsnr: 990 794 537
PRE CHINA PRIVATE EQUITY I 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 aksjer og andeler	4	13 510	13 510
Sum finansielle anleggsmidler		13 510	13 510
Sum anleggsmidler		13 510	13 510
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Krav på innbetaling av selskapskapital	7	8 102 565	0
Sum fordringer		8 102 565	0
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 841 694	558 212
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 841 694	558 212
Sum omløpsmidler		11 944 259	558 212
SUM EIENDELER		11 957 769	571 722
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9, 10	1 620 513	1 620 513
Sum innskutt egenkapital		1 620 513	1 620 513
Opptjent egenkapital			



Avsatt utbytte	7	0	0
Annen egenkapital	7	2 126 094	0
Udekket tap	7	0	1 073 923
Sum opptjent egenkapital		2 126 094	-1 073 923
Sum egenkapital		3 746 607	546 590
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		13 246	16 448
Betalbar skatt	5, 6	0	0
Skyldige offentlige avgifter	8	0	0
Utbytte	7	8 102 565	0
Annen kortsiktig gjeld		95 351	8 684
Sum kortsiktig gjeld		8 211 162	25 132
Sum gjeld		8 211 162	25 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 957 769	571 722



Organisasjonsnr: 990 794 537
PRE CHINA PRIVATE EQUITY I 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. 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. 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. 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

Lønnskostnader

Lønn	Årets	Fjorårets
	200000.00	0.00
Folketrygdavgift	Årets	Fjorårets



28200.00 0.00

<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	228200.00	0.00

Mer om årsverk og lønn
Lønn består av styrehonorar.

Note

Ekstraordinære inntekter og kostnader

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
------------	--------------

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

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<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>
----------------------	--------------

Note

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

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 I AS
990794537
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-228 200	0
Annen driftskostnad	2, 3	-1 261 400	-1 128 490
Sum driftskostnader		-1 489 600	-1 128 490
Driftsresultat		-1 489 600	-1 128 490
Finansinntekter			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	4	12 400 449	0
Annen renteinntekt		145 222	3 709
Annen finansinntekt		774 097	69 835
Sum finansinntekter		13 319 768	73 544
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-448	0
Annen finanskostnad		-527 138	-41 418
Sum finanskostnader		-527 586	-41 418
Netto finans		12 792 182	32 126
Resultat før skattekostnad		11 302 581	-1 096 364
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		11 302 581	-1 096 364
Overføringer			
Ordinært utbytte	7	8 102 565	0
Overf. til/fra annen egenkapital	7	2 126 094	-22 442
Overf. til/fra udekket tap	7	1 073 923	-1 073 923
Sum overføringer		11 302 581	-1 096 364



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	13 510	13 510
Sum finansielle anleggsmidler		13 510	13 510
Sum anleggsmidler		13 510	13 510
Omløpsmidler			
Fordringer			
Krav på innbetaling av utdelt utbytte	7	8 102 565	0
Sum fordringer		8 102 565	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 841 694	558 212
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 841 694	558 212
Sum omløpsmidler		11 944 259	558 212
SUM EIENDELER		11 957 769	571 722



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9, 10	1 620 513	1 620 513
Sum innskutt egenkapital		1 620 513	1 620 513
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 126 094	0
Udekket tap	7	0	-1 073 923
Sum opptjent egenkapital		2 126 094	-1 073 923
Sum egenkapital		3 746 607	546 590
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 246	16 448
Utbytte	7	8 102 565	0
Annen kortsiktig gjeld		95 351	8 684
Sum kortsiktig gjeld		8 211 162	25 132
Sum gjeld		8 211 162	25 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 957 769	571 722

Oslo, 21.06.2024

Rolf Karsten Smith
styrets leder

Pål Torleif Raaum
styremedlem

Johannes Andersen
styremedlem



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

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. 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.

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. 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.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	200 000	0
Arbeidsgiveravgift	28 200	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	228 200	0

Mer om årsverk og lønn

Lønn består av styrehonorar.



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Note 2 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	25 875	35 199
Andre tjenester	6 574	0
Sum godtgjørelse til revisor	32 449	35 199

Note 3 - Andre driftskostnader

	2023	2022
Regnskap og revisjon	32 449	35 199
Juridisk bistand	0	0
Forretningsførerhonorar	604 493	555 687
Forvaltningshonorar	462 500	375 000
Andre honorar	36 076	100 039
Trykksaker etc.	46 934	60 941
Reise- / Andre kostnader	78 949	1 624
Sum Andre driftskostnader	1 261 400	1 128 490

Note 4 - Investering i fond / tilknyttet selskap

Selskap:	Forr.kontor	Ansk.kost	Bokført verdi
CNEI Hong Kong Ltd.	Hong Kong	13 510	13 510

Selskap:	Eierandel:	Arsresultat	Egenk. 31.12.
		i USD	i USD
CNEI Hong Kong Ltd.	50,00 %	-6 434 326	20 379 549

Underliggende fond, deleid av CNEI Hong Kong Ltd.:	Eierandel	Arsresultat	Egenk. 31.12.
	CNEI HK Ltd.:	i USD	i USD
China New Enterprise Investment Co. (CNEI) L.P.	44,25 %	-14 264 042	45 526 849

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	11 302 581	-1 096 364
Permanente forskjeller	-12 028 435	0
Skattepliktig inntekt	-725 854	-1 096 364



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

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
Fremførbart underskudd	-48 997 189	-49 723 043	725 854
Netto forskjeller	-48 997 189	-49 723 043	725 854
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	48 997 189	49 723 043	-725 854
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

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

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	1 620 513	0	-1 073 923	546 590
Årsresultat	0	10 228 659	1 073 923	11 302 581
Avsatt utbytte	0	-8 102 565	0	-8 102 565
Egenkapital 31.12.2023	1 620 513	2 126 094	0	3 746 607

Mer om egenkapital

Fordringen på aksjonærene kommer fra et ulovlig vedtatt og utbetalt ekstraordinært utbytte i desember 2023, da det ikke ble utarbeidet og innsendt til Foretaksregisteret en revidert mellombalanse som skulle ha ligget til grunn for dette utbyttet. Fordringen er i strid med aksjelovens §8-7, da det ikke er stillet betryggende sikkerhet for fordringen og det ikke er tilstrekkelig egenkapital. Fordringen foreslås oppgjort ved motregning av styrets forslag til avsetning for ordinært utbytte.

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	42 150
Skyldig skattetrekk	0

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	16 205 127	0,1	1 620 513

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
369 aksjonærer	16 205 127	100,00	Ordinære



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Note 10 - Aksjonæroversikt

Selskapets 10 største aksjonærer:

Navn	Pers./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	280448	196 061	1,21 %
359 øvrige aksjonærer		12 297 119	75,88 %
SUM		16 205 127	100 %



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Kontantstrømoppstilling

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	11 302 581	-1 096 364
+/- Endring i leverandørgjeld	-3 202	-104 578
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	86 667	-56 811
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	11 386 047	-1 257 753
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	0	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbetalinger av utbytte	8 102 565	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-8 102 565	0
= Netto endring i kontanter mv	3 283 482	-1 257 753
+ Beholdning av kontanter ved årets begynnelse	558 212	1 815 965
= Kontantbeholdning ved årets utgang	3 841 694	558 212
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontanter og bankinnskudd ved årets utgang	3 799 544	558 212
Skattetrekkinnskudd o.l. ved årets utgang	42 150	0
= Beholdning av kontanter mv ved årets utgang	3 841 694	558 212



Til generalforsamlingen i PRE China Private Equity I 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 I AS som viser et overskudd på NOK 11 302 581. 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 (ledelsen) er ansvarlig 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 I 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. Betryggende 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
Johannes Andersen
2024-06-21

 BankID Signing
Pål Torleif Raaum
2024-06-21

Årsregnskap for
PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990794537
Regnskapsår
01.01.2023 - 31.12.2023



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

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

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	-228 200	0
Annen driftskostnad	2, 3	-1 261 400	-1 128 490
Sum driftskostnader		-1 489 600	-1 128 490
Driftsresultat		-1 489 600	-1 128 490
Finansinntekter			
Inntekt på investering i tilknyttet selskap	4	12 400 449	0
Annen renteinntekt		145 222	3 709
Annen finansinntekt		774 097	69 835
Sum finansinntekter		13 319 768	73 544
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-448	0
Annen finanskostnad		-527 138	-41 418
Sum finanskostnader		-527 586	-41 418
Netto finans		12 792 182	32 126
Resultat før skattekostnad		11 302 581	-1 096 364
Skattekostnad	5, 6	0	0
Årsresultat		11 302 581	-1 096 364
Overføringer			
Ordinært utbytte	7	8 102 565	0
Overf. til/fra annen egenkapital	7	2 126 094	-22 442
Overf. til/fra udekket tap	7	1 073 923	-1 073 923
Sum overføringer		11 302 581	-1 096 364



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537



Balanse


	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler	4	13 510	13 510
Sum finansielle anleggsmidler		13 510	13 510
Sum anleggsmidler		13 510	13 510
Omløpsmidler			
Fordringer			
Krav på innbetaling av utdelt utbytte	7	8 102 565	0
Sum fordringer		8 102 565	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	3 841 694	558 212
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		3 841 694	558 212
Sum omløpsmidler		11 944 259	558 212
SUM EIENDELER		11 957 769	571 722



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

 BankID Signing
Rolf Karsten Smith
2024-06-21

 BankID Signing
Johannes Andersen
2024-06-21

 BankID Signing
Pål Torleif Raaum
2024-06-21

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	7, 9, 10	1 620 513	1 620 513
Sum innskutt egenkapital		1 620 513	1 620 513
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	2 126 094	0
Udekket tap	7	0	-1 073 923
Sum opptjent egenkapital		2 126 094	-1 073 923
Sum egenkapital		3 746 607	546 590
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		13 246	16 448
Utbytte	7	8 102 565	0
Annen kortsiktig gjeld		95 351	8 684
Sum kortsiktig gjeld		8 211 162	25 132
Sum gjeld		8 211 162	25 132
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		11 957 769	571 722

Oslo, 21.06.2024

Rolf Karsten Smith
styrets leder

Pål Torleif Raaum
styremedlem

Johannes Andersen
styremedlem



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537



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. 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.

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. Kursgevinsten 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.

Note 1 - Lønnskostnader

Spesifikasjon av lønnskostnader	2023	2022
Lønn	200 000	0
Arbeidsgiveravgift	28 200	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre relaterte ytelser	0	0
Sum	228 200	0

Mer om årsverk og lønn

Lønn består av styrehonorar.



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537



Note 2 - Revisjon

Godtgjørelse til revisor	2023	2022
Revisjon	25 875	35 199
Andre tjenester	6 574	0
Sum godtgjørelse til revisor	32 449	35 199

Note 3 - Andre driftskostnader

	2023	2022
Regnskap og revisjon	32 449	35 199
Juridisk bistand	0	0
Forretningsførerhonorar	604 493	555 687
Forvaltningshonorar	462 500	375 000
Andre honorar	36 076	100 039
Trykksaker etc.	46 934	60 941
Reise- / Andre kostnader	78 949	1 624
Sum Andre driftskostnader	1 261 400	1 128 490

Note 4 - Investering i fond / tilknyttet selskap

Selskap:	Forr.kontor	Ansk.kost	Bokført verdi
CNEI Hong Kong Ltd.	Hong Kong	13 510	13 510

Selskap:	Eierandel:	Arsresultat i USD	Egenk. 31.12. i USD
CNEI Hong Kong Ltd.	50,00 %	-6 434 326	20 379 549

Underliggende fond, deleid av CNEI Hong Kong Ltd.:	Eierandel CNEI HK Ltd.:	Arsresultat i USD	Egenk. 31.12. i USD
China New Enterprise Investment Co. (CNEI) L.P.	44,25 %	-14 264 042	45 526 849

Note 5 - Spesifisering av skatt

Skattepliktig inntekt	2023	2022
Resultat før skatt	11 302 581	-1 096 364
Permanente forskjeller	-12 028 435	0
Skattepliktig inntekt	-725 854	-1 096 364



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537



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
Fremførbart underskudd	-48 997 189	-49 723 043	725 854
Netto forskjeller	-48 997 189	-49 723 043	725 854
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	48 997 189	49 723 043	-725 854
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

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

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	1 620 513	0	-1 073 923	546 590
Årsresultat	0	10 228 659	1 073 923	11 302 581
Avsatt utbytte	0	-8 102 565	0	-8 102 565
Egenkapital 31.12.2023	1 620 513	2 126 094	0	3 746 607

Mer om egenkapital

Fordringen på aksjonærene kommer fra et ulovlig vedtatt og utbetalt ekstraordinært utbytte i desember 2023, da det ikke ble utarbeidet og innsendt til Foretaksregisteret en revidert mellombalanse som skulle ha ligget til grunn for dette utbyttet. Fordringen er i strid med aksjelovens §8-7, da det ikke er stillet betryggende sikkerhet for fordringen og det ikke er tilstrekkelig egenkapital. Fordringen foreslås oppgjort ved motregning av styrets forslag til avsetning for ordinært utbytte.

Note 8 - Bankinnskudd

	31.12.2023
I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med	42 150
Skyldig skattetrekk	0

Note 9 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	16 205 127	0,1	1 620 513

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
369 aksjonærer	16 205 127	100,00	Ordinære



PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

Note 10 - Aksjonæroversikt

Selskapets 10 største aksjonærer:

Navn	Pers./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	280448	196 061	1,21 %
359 øvrige aksjonærer		12 297 119	75,88 %
SUM		16 205 127	100 %





PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS
990 794 537

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

Kontantstrømoppstilling

	2023	2022
Kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter		
Resultat før skattekostnad	11 302 581	-1 096 364
+/- Endring i leverandørgjeld	-3 202	-104 578
+/- Endring i andre tidsavgrensningsposter	86 667	-56 811
= Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	11 386 047	-1 257 753
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter		
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	0	0
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter		
- Utbetalinger av utbytte	8 102 565	0
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-8 102 565	0
= Netto endring i kontanter mv	3 283 482	-1 257 753
+ Beholdning av kontanter ved årets begynnelse	558 212	1 815 965
= Kontantbeholdning ved årets utgang	3 841 694	558 212
Kontantbeholdning mv framkommer slik:		
Kontanter og bankinnskudd ved årets utgang	3 799 544	558 212
Skattetrekkinnskudd o.l. ved årets utgang	42 150	0
= Beholdning av kontanter mv ved årets utgang	3 841 694	558 212



Årsberetning

Selskapet sitt formål er å investere direkte eller indirekte i fondet China New Enterprise Investment Company ("CNEI I"). Selskapets forretningskontor ligger i Oslo.

Årsregnskapet for 2023 viser et overskudd på NOK 11 302 581 som foreslås disponert slik:

Ordinært utbytte	8 102 565
Overført til/fra annen egenkapital	2 126 094
Overført til/fra udekket tap	1 073 923
Sum disponert	11 302 581

Selskapets total kapital er 12 mill. NOK per balansedagen. Egenkapitalen er på 4 mill. NOK. Likviditetsbeholdningen er på NOK 3 799 544, og anses som tilfredsstillende.

Selskapet har per 31. desember 2023 innbetalt USD 25,2 mill. i CNEI I. Totalt har selskapet kommitert USD 25,0 mill.

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

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

Styret for PRE CHINA PRIVATE EQUITY I AS:

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