

Styrelsens för Coeli Private Equity 2006 AB (publ), 556698-8209, fullständiga förslag till vinstdisposition och avstämningsdag

Bakgrund

Bolagets resultaträkning och balansräkning för räkenskapsåret 2016 är föremål för fastställande på årsstämman torsdagen den 20 april 2017.

Vinstmedel till förfogande (kronor)

Balanserade vinstmedel	30 254 091 kronor
Året resultat	7 328 774 kronor
Till bolagsstämmans förfogande	37 582 865 kronor

Styrelsens och verkställande direktörens förslag till disposition

Utdelning 2,59 kronor per Preferensaktie P1	1 295 000 kronor
Total utdelning	1 295 000 kronor

Inlösen av Preferensaktie P2	7 186 200 kronor
Total inlösen	7 186 200 kronor

Totalt disponeras	8 481 200 kronor
--------------------------	-------------------------

Summa att balanseras i ny räkning	29 101 665 kronor
--	--------------------------

Information avseende föreslagen disposition

Styrelsen har enligt punkt 13 a-c på dagordningen föreslagit att bolaget skall genomföra en aktiesplit, inlösen av aktier för återbetalning till aktieägarna samt fondemission (det "automatiska inlösenförfarandet"). Genom det automatiska inlösenförfarandet kommer totalt 7 186 200 kronor att överföras till bolagets aktieägare. Utöver det automatiska inlösenförfarandet har styrelsen föreslagit att 1 295 000 kronor utbetalas som utdelning till innehavare av Preferensaktier av serie P1. Sammantaget innebär styrelsens förslag att 29 101 665 kronor balanseras i ny räkning.

Avstämningsdag och tidpunkt för utbetalning av utdelningen

Som avstämningsdag för utdelningen föreslår styrelsen måndagen den 24 april 2017. Om årsstämman beslutar i enlighet med förslaget beräknas utdelningen utsändas av Euroclear Sweden AB torsdagen den 27 april 2017.

Styrelsens yttrande över föreslagen disposition

Styrelsens yttrande och redogörelse enligt 18 kap. 4 § jämförd med 17 kap. 3 § aktiebolagslagen (2005:551) bifogas här till.

Styrelsens för Coeli Private Equity 2006 AB (publ) yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen (2005:551)

Styrelsen för Coeli Private Equity 2006 AB (publ), 556698-8209, anför följande såsom redogörelse enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen i anledning av förslag till vinstdisposition enligt punkten 8 b) i förslaget till dagordning vid årsstämma torsdagen den 20 april 2017.

Förslag till vinstutdelning

Styrelsen har föreslagit att årsstämman beslutar att vinstutdelning skall ske till innehavare av preferensaktier P1 med 2,59 kr per aktie, innebärandes att utdelningsbeloppet uppgår till totalt 1 295 000 kr. Den föreslagna utdelningen är i enlighet med gällande avtal och bolagsordning.

Verksamhetens art, omfattning och risker

Verksamhetens art och omfattning framgår av bolagsordningen och den avgivna årsredovisningen för räkenskapsåret 2016-01-01 – 2016-12-31. Av årsredovisningen framgår även väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsårets utgång samt vilka principer som tillämpats för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder.

Coeli Private Equity 2006 AB har ett eget kapital om 38 596 000 kr. Årets resultat uppgick till 7 328 774 kr. Bolaget har en soliditet på 99,77 %.

Den verksamheten som bedrivs i bolaget medför inte risker utöver vad som i allmänhet är förenade med bedrivande av näringsverksamhet av denna art eller bedrivande av näringsverksamhet i allmänhet.

Förslagets försvarlighet

Bolagets ekonomiska ställning ger inte upphov till annan bedömning än att bolaget kan fortsätta sin verksamhet samt att bolaget kan förväntas fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt. Styrelsen finner även att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Med hänsyn till ovanstående samt vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att förslaget om att besluta om vinstutdelning enligt punkten 8 b) är motiverat och försvarligt.

Beslutet om vinstutdelning framstår vidare som försvarligt även med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, samt med beaktande av bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Stockholm i mars 2017
Coeli Private Equity 2006 AB (publ)
Styrelsen

Styrelsens för Coeli Private Equity 2006 AB (publ), 556698-8209, förslag till beslut om automatiskt inlösenförfarande, innefattande (A) uppdelning av aktier, (B) minskning av aktiekapitalet genom inlösen av aktier samt (C) ökning av aktiekapitalet genom fondemission m.m.

BAKGRUND

Styrelsen för Coeli Private Equity 2006 AB (publ), org. nr. 556698-8209 ("**Bolaget**") föreslår, mot bakgrund av dels utvecklingen i Bolagets underliggande investeringar som inneburit att Bolaget byggt upp en stark finansiell ställning, dels styrelsens bedömning av bolagets styrka och positionering inför framtiden, att årsstämman torsdagen den 20 april 2017 fattar beslut om ett automatiskt inlösenförfarande av aktier.

Inlösenförfarandet innebär att varje befintlig aktie, såväl aktier av serie P1 som serie P2, delas i två aktier (s.k. aktiesplit 2:1) med ett kvotvärde om 0,50 kronor per aktie, varav en aktie kommer att benämnas som inlösenaktie P1 respektive inlösenaktie P2. Varje inlösenaktie P1 kommer att lösas in mot 0,50 kronor för avsättning till fritt eget kapital och varje inlösenaktie P2 kommer att lösas in mot 14 kronor, varvid sammanlagt cirka 7 186 200 kronor kommer att utskiftas till aktieägarna.

Vidare föreslår styrelsen, för att på ett enkelt och tidseffektivt sätt kunna utskifta medel och åstadkomma ett inlösenförfarande utan krav på tillstånd från Bolagsverket eller domstol, att en fondemission genomförs genom överföring av 506 650 kronor från fritt eget kapital till aktiekapitalet.

I anledning härav föreslår styrelsen att årsstämman beslutar i enlighet med följande förslag.

A. UPPDELNING AV AKTIER

Styrelsen föreslår att aktiens kvotvärde (aktiekapitalet delat med antalet aktier) ändras genom en s.k. aktiesplit, innebärande att varje aktie, såväl aktier av aktieslag P1 som aktieslag P2, delas upp i två aktier varav en skall benämnas inlösenaktie P1 respektive inlösenaktie P2 i Euroclears system och dras in på sätt som framgår under punkten B nedan. Styrelsen bemyndigas att fastställa avstämningsdag vid Euroclear Sweden AB för genomförande av uppdelning av aktierna. Efter genomförd uppdelning av aktier kommer antalet aktier i bolaget att öka från 1 013 300 till 2 026 600, envar aktie med ett kvotvärde om 0,50 kronor.

B. MINSKNING AV AKTIEKAPITALET GENOM INLÖSEN AV AKTIER FÖR I) ÅTERBETALNING TILL AKTIEÄGARNA OCH II) AVSÄTTNING TILL FRITT EGET KAPITAL

I) Styrelsen föreslår att årsstämman fattar beslut om att bolagets aktiekapital skall minskas för återbetalning till aktieägarna med 256 650 kronor (minskningsbeloppet) genom indragning av 513 300 aktier av aktieslag P2, envar aktie med ett kvotvärde om 0,50 kronor. De aktier som skall dras in utgörs av de aktier vilka, efter genomförd uppdelning av aktier enligt punkten B ovan, benämns inlösenaktie P2 i Euroclears system. Avstämningsdag för indragning av inlösenaktie beräknas bli torsdagen den 18 maj 2017.

För varje inlöst aktie av aktieslag P2 skall utbetalas en inlösenlikvid om kontant 14 kronor, varav 13,50 kronor överstiger aktiens kvotvärde. Utöver minskningsbeloppet om 256 650 kronor utskiftas således ett belopp om sammanlagt 6 929 550 kronor, varvid fritt eget kapital skall tas i anspråk. Betalning för de inlösta aktierna beräknas ske tidigast tisdagen den 23 maj 2017, dock senast snarast efter det att Bolagsverket registrerat samtliga beslut enligt punkterna A-C.

II) Styrelsen föreslår vidare att årsstämman fattar beslut om att bolagets aktiekapital skall minskas för avsättning till fritt eget kapital med 250 000 kronor (minskningsbeloppet) genom indragning av sammanlagt 500 000 aktier av aktieslag P1, envar aktie med ett kvotvärde om 0,50 kronor. De aktier som skall dras in utgörs av de aktier vilka, efter genomförd uppdelning av aktier enligt punkten A ovan, benämns inlösenaktie P1 i Euroclears system. Avstämningsdag för indragning av inlösenaktie P1 beräknas bli torsdagen den 18 maj 2017.

Bolagets aktiekapital kommer efter genomförd minskning av aktiekapitalet att uppgå till 506 650 kronor, fördelat på sammanlagt 1 013 300 aktier, varav 500 000 aktier av serie P1 och 513 300 aktier av serie P2, envar aktie med ett kvotvärde om 0,50 kronor. Utöver minskningen av aktiekapitalet kommer bolagets egna bundna kapital inte att påverkas.

Redogörelse enligt 20 kap 13 § 4 st aktiebolagslagen har upprättats, [Bilaga 2](#).

Styrelsens yttrande enligt 20 kap 8 § aktiebolagslagen framgår av [Bilaga 3](#).

C. ÖKNING AV AKTIEKAPITALET GENOM FONDEMISSION

Styrelsen föreslår vidare att årsstämman beslutar att Bolagets aktiekapital skall ökas genom fondemission med 506 650 kronor till 1 013 300 kronor genom överföring av 506 650 kronor från fritt eget kapital. Inga nya aktier skall ges ut i samband med ökningen av aktiekapitalet.

Antalet aktier i bolaget kommer efter verkställd ökning av aktiekapitalet att uppgå till sammanlagt 1 013 300, envar aktie med ett kvotvärde om 1 krona vilket motsvarar dess ursprungliga nivå.

Årsstämmans beslut enligt punkterna A – C ovan skall fattas tillsammans som ett beslut. För giltigt beslut av stämman krävs att beslutet har biträttts av aktieägare med minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna inom varje aktieslag och samtycke från samtliga ägare till aktier av aktieslag P1.

Styrelsen föreslår slutligen att årsstämman beslutar att Bolagets verkställande direktör bemyndigas att vidta de smärre justeringar i besluten under punkterna A – C ovan som kan visa sig erforderliga i samband med registreringen av besluten vid Bolagsverket eller Euroclear Sweden AB.

Stockholm i mars 2017
Coeli Private Equity 2006 AB (publ)
Styrelsen

Styrelsens för Coeli Private Equity 2006 AB (publ) redogörelse enligt 20 kap. 13 § 4 st aktiebolagslagen (2005:551)

Såsom redogörelse enligt 20 kap 13 § 4 st aktiebolagslagen anför styrelsen i Coeli Private Equity 2006 AB (publ), 556698-8209, följande.

Beslutet om minskning av aktiekapitalet för återbetalning till aktieägarna genom indragning av aktier enligt punkten 13 b) på dagordningen kan genomföras utan inhämtande av Bolagsverkets eller allmän domstols tillstånd, eftersom bolaget samtidigt genomför en fondemission enligt punkten 13 c) på dagordningen som en åtgärd som medför att varken bolagets bundna egna kapital eller dess aktiekapital minskar. Minskningen av aktiekapitalet och fondemissionens påverkan på bolagets bundna egna kapital och aktiekapital framgår, såvitt avser minskningen, av styrelsens fullständiga förslag till beslut om minskning av aktiekapitalet, punkten 13 b) och, såvitt avser fondemissionen, av styrelsens fullständiga förslag till beslut om fondemission, punkten 13 c).

Förutsatt att årsstämman fattar beslut i enlighet med styrelsens förslag enligt punkten 13 b) samt styrelsens förslag om fondemission enligt punkten 13 c), kommer lägst 29 101 665 kronor att återstå av det fria egna kapitalet som är disponibelt enligt 17 kap 3 § aktiebolagslagen.

Stockholm i mars 2017
Coeli Private Equity 2006 (publ)
Styrelsen

Styrelsens för Coeli Private Equity 2006 AB (publ) yttrande enligt 20 kap. 8 § aktiebolagslagen (2005:551)

Styrelsen för Coeli Private Equity 2006 (publ), org. nr. 556698-8209, har föreslagit att årsstämman torsdagen den 20 april 2017 beslutar om minskning av bolagets aktiekapital genom indragning av sammanlagt 1 013 300 aktier, varav 500 000 aktier av aktieslag P1 och 513 300 aktier av aktieslag P2, med återbetalning till aktieägarna och avsättning till fritt eget kapital. För varje inlöst aktie av aktieslag P1 föreslår styrelsen att det avsätts 0,5 kronor, vilket motsvarar aktiernas kvotvärde, till fritt eget kapital. För varje inlöst aktie av aktieslag P2 föreslår styrelsen att det betalas kontant 14 kronor, varav 13,5 kronor överstiger aktiens kvotvärde.

Den totala inlösenlikviden beräknas därför uppgå till 7 186 200 kronor. Av inlösenbeloppet utgör 506 650 kronor det belopp varmed aktiekapitalet minskas ("**Minskingsbeloppet**"). Utöver Minskingsbeloppet utskiftas således ett beräknat belopp om sammanlagt 6 679 550 kronor, varvid fritt eget kapital skall tas i anspråk.

Styrelsen har även föreslagit att årsstämman den 20 april 2017 fattar beslut om fondemission varigenom aktiekapitalet ökas med ett belopp som motsvarar Minskingsbeloppet. Därigenom möjliggörs att minskningen av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna enligt ovan sker utan inhämtande av Bolagsverkets eller, i tvistiga fall, rättens tillstånd. Ökningen av aktiekapitalet föreslås ske genom överföring från fritt eget kapital.

Med anledning av styrelsens förslag om minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna enligt ovan, får styrelsen härmed avge följande yttrande enligt 20 kap 8 § aktiebolagslagen.

Enligt styrelsens bedömning kommer bolagets och koncernens egna kapital efter föreslagen minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna att vara tillräckligt stor i förhållande till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen har härvid beaktat bland annat bolagets och koncernens historiska utveckling, budgeterad utveckling och konjunkturläget.

Styrelsen har gjort en bedömning av bolagets och koncernens ekonomiska ställning samt bolagets och koncernens möjligheter att på kort och lång sikt infria sina åtaganden. Bolagets och koncernens soliditet bedöms även efter föreslagen minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna vara god i förhållande till den bransch koncernen är verksam inom. Av bilagd årsredovisning avseende räkenskapsåret 2016 framgår en redogörelse för koncernens finansiella ställning, däribland nyckeltal för koncernens och bolagets soliditet, [bilaga A](#).

Styrelsens bedömning är att den föreslagna minskningen av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna inte kommer att hindra bolagets och koncernens förmåga att infria sina betalningsförpliktelser. Bolaget och koncernen har god tillgång till såväl kort- som långfristiga

krediter. Krediterna kan tas i anspråk med kort varsel, varför styrelsen bedömer att bolaget och koncernen har god beredskap att hantera såväl förändringar med avseende på likviditeten som oväntade händelser.

Styrelsen anser att bolaget och koncernen har förutsättningar att ta framtida affärsrisker och även tåla eventuella förluster. Minskningen av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna kommer inte att negativt påverka bolagets och koncernens förmåga att göra ytterligare affärsmässigt motiverade investeringar i enlighet med styrelsens planer.

Utöver vad som ovan anförts har styrelsen övervägt andra kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets och koncernens ekonomiska ställning. Ingen omständighet har därvid framkommit som gör att föreslagen minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägarna inte framstår som försvarlig.

Stockholm i mars 2017
Coeli Private Equity 2006 AB (publ)
Styrelsen



Revisorns yttrande enligt 20 kap. 8 § andra stycket aktiebolagslagen (2005:551) om huruvida bolagsstämman bör besluta enligt förslaget om minskning av aktiekapitalet

Till bolagsstämman i Coeli Private Equity 2006 AB (publ), org.nr 556698-8209.

Vi har granskat styrelsens förslag om minskning av aktiekapital daterat i mars 2017.

Styrelsens ansvar för förslaget

Det är styrelsen som har ansvaret för att ta fram förslaget om minskning av aktiekapital enligt aktiebolagslagen och för att det finns en sådan intern kontroll som styrelsen bedömer nödvändig för att kunna ta fram förslaget utan väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vår uppgift är att uttala oss om minskning av aktiekapital på grundval av vår granskning. Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 9 Revisorns övriga yttranden enligt aktiebolagslagen och aktiebolagsförordningen. Denna rekommendation kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför granskningen för att uppnå rimlig säkerhet att styrelsens förslag inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Granskningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta bevis om finansiell och annan information i styrelsens förslag. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i förslaget, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur styrelsen upprättar förslaget i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i den interna kontrollen. Granskningen omfattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i styrelsens antaganden. Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Vi tillstyrker styrelsens förslag om minskning av aktiekapitalet för återbetalning till aktieägarna.

Övriga upplysningar

Detta yttrande har endast till syfte att fullgöra det krav som uppställs i 20 kap. 8 § andra stycket aktiebolagslagen och får inte användas för något annat ändamål.

Stockholm den 28 mars 2017

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Leonard Daun
Auktoriserad revisor



Revisorsyttrande enligt 20 kap. 14 § aktiebolagslagen (2005:551) över styrelsens redogörelse med uppgifter om särskilda inlösenvillkor m.m.

Till bolagsstämman i Coeli Private Equity 2006 AB (publ), org.nr 556698-8209

Vi har granskat styrelsens redogörelse med uppgifter om särskilda inlösenvillkor daterad i mars 2017.
Styrelsens ansvar för redogörelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för att ta fram redogörelsen med särskilda inlösenvillkor enligt aktiebolagslagen och för att det finns en sådan intern kontroll som styrelsen bedömer nödvändig för att kunna ta fram redogörelsen utan väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vår uppgift är att uttala oss om särskilda lösenvillkor på grundval av vår granskning. Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 9 *Revisorns övriga yttranden enligt aktiebolagslagen och aktiebolagsförordningen*. Denna rekommendation kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför granskningen för att uppnå rimlig säkerhet att styrelsens redogörelse inte innehåller väsentliga felaktigheter. Revisionsföretaget tillämpar ISQC 1 (International Standard on Quality Control) och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Granskningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta bevis om finansiell och annan information i styrelsens redogörelse. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i redogörelsen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur styrelsen upprättar redogörelsen i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i den interna kontrollen. Granskningen omfattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i och rimligheten i styrelsens antaganden. Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Vi anser att

- styrelsens redogörelse avseende den egendom som fränhänds bolaget är rättvisande, och
- de åtgärder som vidtas och som medför att varken bolagets bundna egna kapital eller dess aktiekapital minskar är ändamålsenliga och att de bedömningar som har gjorts om effekterna av dessa åtgärder är riktiga.

Övriga upplysningar

Detta yttrande har endast till syfte att fullgöra det krav som uppställs i 20 kap. 14 § aktiebolagslagen och får inte användas för något annat ändamål.

Stockholm den 28 mars 2017

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Leonard Daun
Auktoriserad revisor