

# Coeli Finance AB

559417-4483

## DELÅRSRAPPORT 1 JANUARI - 30 JUNI 2024

### Information om verksamheten

Coeli Finance AB, med organisationsnummer 559417-4483 har under år 2023 erhållit tillstånd från Finansinspektionen att driva finansieringsrörelse, enligt lag 2004:297 om bank och finansieringsrörelse.

Coeli Finans AB genomgick ett namnbyte den 2024-07-11 till Coeli Finance AB.  
Verksamheten för in- och utlåning startade den 2024-07-01.

---

| <b>Nyckeltal</b>      | <b>Jan-Jun<br/>2024</b> | <b>Jan-Jun<br/>2023</b> | <b>2023<br/>helår</b> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Rörelseresultat (Tkr) | 15 054                  | -851                    | 6 417                 |
| Soliditet             | 99,6%                   | 8,0%                    | 99,3%                 |
| Total kapitalrelation | 75,7%                   | 40,2%                   | 73,1%                 |

---

### Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Genom sin verksamhet exponeras Bolaget för kreditrisk, likviditets- och finansieringsrisk, marknadsrisk, operativ risk och affärsrisk. Bolaget exponeras också som övriga marknaden för hållbarhetsrelaterade risker som driver risker inom övriga angivna riskområden

I Coeli Finance AB:s årsredovisning för 2023, not 12 ges en utförlig beskrivning av koncernens riskexponering och riskhantering. Det bedöms inte ha tillkommit några väsentliga risker utöver de risker som beskrivits där.

# RESULTATRÄKNING

| Tkr   | 2024-01-01 -<br>2024-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ränteintäkter                               | 137                        | -                          | -                          |
| Räntekostnader                              | -                          | -                          | -                          |
| <b>Räntenetto</b>                           | <b>137</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| Nettoresultat av finansiella transaktioner  | 21 346                     | -                          | 7 929                      |
| Övriga rörelseintäkter                      | 0                          | -                          | -                          |
| <b>Övriga rörelseintäkter</b>               | <b>21 346</b>              | <b>0</b>                   | <b>7 929</b>               |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>                | <b>21 483</b>              | <b>0</b>                   | <b>7 929</b>               |
| Personalkostnader                           | -3 353                     | 0                          | -601                       |
| Allmänna administrationskostnader           | -3 075                     | -851                       | -911                       |
| <b>Summa kostnader före kreditförluster</b> | <b>-6 428</b>              | <b>-851</b>                | <b>-1 512</b>              |
| <b>RESULTAT FÖRE KREDITFÖRLUSTER</b>        | <b>15 054</b>              | <b>-851</b>                | <b>6 417</b>               |
| <b>RÖRELSERESULTAT</b>                      | <b>15 054</b>              | <b>-851</b>                | <b>6 417</b>               |
| Bokslutsdispositioner                       | -                          | -                          | 1 512                      |
| Skatt på årets resultat                     | -                          | -                          | -                          |
| <b>PERIODENS RESULTAT</b>                   | <b>15 054</b>              | <b>-851</b>                | <b>7 929</b>               |

# BALANSRÄKNING

| Tkr   | 2024-01-01 -<br>2024-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                               |                            |                            |                            |
| Utlåning till kreditinstitut                    | 60 410                     | 925                        | 116                        |
| Obligationer och andra räntebärande värdepapper | 39 611                     | -                          | -                          |
| Aktier och andelar                              | 294 757                    | -                          | 73 318                     |
| Övriga tillgångar                               | 60                         | -                          | 1 514                      |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter    | 204                        | -                          | -                          |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                         | <b>395 042</b>             | <b>925</b>                 | <b>74 948</b>              |
| <b>SKULDER</b>                                  |                            |                            |                            |
| Övriga skulder                                  | 615                        | 851                        | 64                         |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter    | 830                        | -                          | 441                        |
| <b>SUMMA SKULDER</b>                            | <b>1 445</b>               | <b>851</b>                 | <b>505</b>                 |
| <b>EGET KAPITAL</b>                             |                            |                            |                            |
| Aktiekapital (25 000 aktier med kvotvärde 1 kr) | 25                         | 25                         | 25                         |
| Övrigt tillskjutet kapital                      | 370 589                    | 900                        | 66 490                     |
| Balanserad vinst eller förlust                  | 7 929                      | -                          | -                          |
| Periodens resultat                              | 15 054                     | -851                       | 7 929                      |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL</b>                       | <b>393 597</b>             | <b>74</b>                  | <b>74 443</b>              |
| <b>SUMMA SKULDER &amp; EGET KAPITAL</b>         | <b>395 042</b>             | <b>925</b>                 | <b>74 948</b>              |

## FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

| Tkr                                   | Bundet eget kapital |                            | Fritt eget kapital             |                |                | Summa |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|-------|
|                                       | Aktiekapital        | Övrigt tillskjutet kapital | Balanserad vinst eller förlust | Årets resultat |                |       |
| <b>Ingående balans per 2024-01-01</b> | 25                  | 66 490                     | -                              | 7 929          | 74 443         |       |
| Resultatdisposition                   | -                   | -                          | 7 929                          | -7 929         | 0              |       |
| Aktieägartillskott                    | -                   | 304 099                    | -                              | -              | 304 099        |       |
| Periodens resultat                    | -                   | -                          | -                              | 15 054         | 15 054         |       |
| <b>Utgående balans per 2024-06-30</b> | <b>25</b>           | <b>370 589</b>             | <b>7 929</b>                   | <b>15 054</b>  | <b>393 597</b> |       |
| <b>Ingående balans per 2023-01-11</b> | -                   | -                          | -                              | -              | 0              |       |
| Resultatdisposition                   | -                   | -                          | -                              | -              | 0              |       |
| Aktieägartillskott                    | 25                  | 66 490                     | -                              | -              | 66 515         |       |
| Årets resultat                        | -                   | -                          | -                              | 7 929          | 7 929          |       |
| <b>Utgående balans per 2023-12-31</b> | <b>25</b>           | <b>66 490</b>              | <b>-</b>                       | <b>7 929</b>   | <b>74 443</b>  |       |
| <b>Ingående balans per 2023-01-11</b> | -                   | -                          | -                              | -              | 0              |       |
| Resultatdisposition                   | -                   | -                          | -                              | -              | 0              |       |
| Aktieägartillskott                    | 25                  | 900                        | -                              | -              | 925            |       |
| Periodens resultat                    | -                   | -                          | -                              | -851           | -851           |       |
| <b>Utgående balans per 2023-06-30</b> | <b>25</b>           | <b>900</b>                 | <b>0</b>                       | <b>-851</b>    | <b>74</b>      |       |

## RAPPORT ÖVER KASSAFLÖDEN

| Tkr                                       | 2024-01-01 -<br>2024-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Likvida medel vid Periodens början</b> | <b>116</b>                 | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten  | -4 103                     | 0                          | -1 009                     |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten  | -39 603                    | -                          | -                          |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 104 000                    | 925                        | 1 125                      |
| <b>Periodens kassaflöde</b>               | <b>60 410</b>              | <b>925</b>                 | <b>116</b>                 |
| <b>Likvida medel vid periodens slut</b>   | <b>60 410</b>              | <b>925</b>                 | <b>116</b>                 |

# NOTER

## Not 1 Redovisningsprinciper

Bolagets årsredovisning är upprättad enligt lagen (1995:1559) om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (ÅRKL) och Finansinspektionens föreskrifter och allmänna råd om årsredovisning i kreditinstitut och värdepappersbolag (FFFS 2008:25) med tillämpning av så kallad lagbegränsad IFRS. Detta innebär att International Financial Reporting Standards (IFRS), såsom de godkänts av EU, är tillämpliga för upprättandet av de finansiella rapporterna, med de begränsningar som följer av RFR 2 Redovisning för juridiska personer samt (FFFS 2008:25). De nedan angivna redovisningsprinciperna har, om inte annat anges, tillämpats konsekvent på samtliga perioder som presenteras i bolagets finansiella rapporter.

För redovisningsprinciper i detalj, se Årsredovisningen 2023 för Coeli Finans AB, not 2 på sida 7

## Not 2 Information om kapitaltäckning

| Kapitalbas (Tkr)  | 2024-01-01 -<br>2024-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aktiekapital  | 25                         | 25                         | 25                         |
| Avdrag för instrument som ej får inkluderas som kärnprimärkapital | -                          | -                          | -                          |
| Ej utdelade vinstmedel  | 378 517                    | 900                        | 66 490                     |
| Resultat netto efter avdrag för förutsebara kostnader             | 15 054                     | -851                       | 7 929                      |
| <b>Eget kapital</b>   | <b>393 597</b>             | <b>74</b>                  | <b>74 443</b>              |
| Avdrag för periodens ej verifierade resultat                      | -                          | -                          | -                          |
| Avdrag för förväntad utdelning                                    | -                          | -                          | -                          |
| Avdrag för beslutande, ännu ej inbetalda aktieägartillskott       | -                          | -                          | -                          |
| <b>Kärnprimärkapital före avdragsposter</b>                       | <b>393 597</b>             | <b>74</b>                  | <b>74 443</b>              |
| Avdrag för immateriella tillgångar                                | -                          | -                          | -                          |
| Avdrag för uppskjuten skattefordran                               | -                          | -                          | -                          |
| Avdrag för försiktig värdering                                    | -334                       | -                          | -73                        |
| <b>Kärnprimärkapital</b>  | <b>393 262</b>             | <b>74</b>                  | <b>74 370</b>              |
| <b>Primärkapital</b>  | <b>393 262</b>             | <b>74</b>                  | <b>74 370</b>              |
| <b>Kapitalbas</b>   | <b>393 262</b>             | <b>74</b>                  | <b>74 370</b>              |

## forts. Not 2 Information om kapitaltäckning

| Kapitalrelationer och kapitalbuffertar   | 2024-01-01 -<br>2024-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-06-30 | 2023-01-11 -<br>2023-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kärnprimärkapitalrelation  | 75,7%                      | 40,2%                      | 73,1%                      |
| Primärkapitalrelation  | 75,7%                      | 40,2%                      | 73,1%                      |
| Total kapitalrelation  | 75,7%                      | 40,2%                      | 73,1%                      |
| Institutspecifikt buffertkrav  | 4,5%                       | 4,5%                       | 4,5%                       |
| - Varav krav på kapitalkonserveringsbuffert  | 2,5%                       | 2,5%                       | 2,5%                       |
| - Varav krav på kontracykliskbuffert   | 2,0%                       | 2,0%                       | 2,0%                       |
| Tillgängligt kärnprimärkapital efter uppfyllande av de totala kapitalbaskraven för översyns- och utvärderingsprocessen | 67,7%                      | 32,2%                      | 65,1%                      |

| Tkr                             | 2024-01-01 -<br>2024-06-30         |               | 2023-01-11 -<br>2023-06-30         |             | 2023-01-11 -<br>2023-12-31         |              |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------|------------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------|
|                                 | Riskvägt<br>exponerings-<br>belopp | Kapitalkrav   | Riskvägt<br>exponerings-<br>belopp | Kapitalkrav | Riskvägt<br>exponerings-<br>belopp | Kapitalkrav  |
| <b>Kreditrisk</b>               | <b>293 254</b>                     | <b>23 460</b> | <b>185</b>                         | <b>15</b>   | <b>80 382</b>                      | <b>6 431</b> |
| Exponering mot institut         | 12 082                             | 967           | 185                                | 15          | 23                                 | 2            |
| Exponering mot företag          | 42                                 | 3             | -                                  | -           | 1 514                              | 121          |
| Aktieexponeringar               | 280 926                            | 22 474        | -                                  | -           | 78 845                             | 6 308        |
| Övriga poster                   | 204                                | 16            | -                                  | -           | -                                  | -            |
| <b>Marknadsrisk</b>             | <b>73 440</b>                      | <b>5 875</b>  | <b>-</b>                           | <b>-</b>    | <b>15 914</b>                      | <b>1 273</b> |
| Valutarisker                    | 73 440                             | 5 875         | -                                  | -           | 15 914                             | 1 273        |
| <b>Operativ risk</b>            | <b>152 669</b>                     | <b>12 214</b> | <b>-</b>                           | <b>-</b>    | <b>5 503</b>                       | <b>440</b>   |
| <b>Totalt minimikapitalkrav</b> | <b>519 362</b>                     | <b>41 549</b> | <b>185</b>                         | <b>15</b>   | <b>101 799</b>                     | <b>8 144</b> |

## Not 3 Aktier och andelar

| Andelar i andra långfristiga värdepapper (Tkr) | 2024-01-01<br>2024-06-30 |
|--|--------------------------|
| Ingående anskaffningsvärde                     | 73 318                   |
| Periodens investeringar                        | 200 099                  |
| Periodens avyttringar                          |                          |
| <b>Utgående anskaffningsvärde</b>              | <b>273 417</b>           |
| Ingående värdeförändringar                     | 7 929                    |
| Periodens värdeförändringar                    | 53 021                   |
| <b>Utgående värdeförändringar</b>              | <b>60 950</b>            |
| <b>Utgående bokfört värde</b>                  | <b>334 368</b>           |

## Fort. Not 3 Aktier och andelar

---

Upplysning om värdering till verkligt värde per nivå i följande verkligt värde-hierki.

Nivå 1 - Noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader för identiska tillgångar eller skulder

Nivå 2 - Andra observerbara data för tillgången eller skulder än noterade priser inkluderande i nivå 1 antingen direkt (dvs. som prisnoteringar) eller indirekt (dvs. härledda från prisnoteringar).

Nivå 3 - Data för tillgången eller skulden som inte baseras på observerbara marknadsdata (dvs. ej observerbara data).

| Tillgångar 2024-06-30 (Tkr)                     | Nivå 1 | Nivå 2        | Nivå 3         |
|---|--------|---------------|----------------|
| Absolute Unlisted AB                            | -      | -             | 13 934         |
| Aqueduct Intressenter AB                        | -      | -             | 4 024          |
| byWit AB  | -      | -             | 14 975         |
| CIP II AB                                       | -      | -             | 11 481         |
| Dcbl Intressenter AB                            | -      | -             | 5 410          |
| Private Equity AB                               | -      | -             | 173 511        |
| Quadratus Intressenter AB                       | -      | -             | 29 988         |
| Regenerate Intressenter AB                      | -      | -             | 6 595          |
| SPRNT Intressenter AB                           | -      | -             | 5 000          |
| Teqt Intressenter AB                            | -      | -             | 29 840         |
| Obligationer och andra räntebärande värdepapper | -      | 39 611        | -              |
| <b>Utgående bokfört värde</b>                   | -      | <b>39 611</b> | <b>294 757</b> |

Denna rapport har ej varit föremål för granskning av bolagets revisorer.

Stockholm den  
2024-08-30

Håkan Selfvén  
CEO/VD