



Delårsrapport för perioden 2024-04-10 – 2024-06-30

Arte Collectum II AB (publ)

559479-2722

Detta är Arte Collectum II AB (publ)

ALLMÄNT OM ARTE COLLECTUM II AB

Arte Collectum II AB (publ), org.nr 559479-2722, nedan Fonden, är en alternativ investeringsfond (AIF), som regleras bland annat av LAIF – Lag om förvaltare av alternativa investeringsfonder (2013:561). Verksamheten ska bestå i att ta emot kapital från investerare för att investera i konstverk som bedöms ha starka indikationer på framtida värdeökning under de kommande åren i enlighet med den av Fonden fastslagna investeringspolicyn till förmån för dess investerare. Fondens redovisningsvaluta är EUR och räkenskapsåret är kalenderår. Fonden bildades den 10 april 2024 och är ett helägt dotterbolag till Arte Collectum AB, org.nr 559329-9356.

Fonden har sitt säte i Stockholm

Väsentliga händelser under perioden

Inga väsentliga händelser har inträffat under perioden.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat efter periodens utgång.

Resultaträkning

<i>Alla belopp i TEUR</i>	Not	2024-04-10 – 2024-06-30
	1,2	
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning		-
Övriga rörelseintäkter		1
Summa intäkter		1
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader		-15
Personalkostnader		-
Summa kostnader		-15
Rörelseresultat		-14
Resultat från finansiella poster		
Finansiella kostnader		-
Finansnetto		0
Resultat efter finansiella poster		-14
Inkomstskatt		0
Periodens resultat		-14

I Fonden återfinns inga poster som redovisas i övrigt totalresultat varför summa totalresultat överensstämmer med periodens resultat.

Balansräkning

<i>Alla belopp i TEUR</i>	Not	2024-06-30
TILLGÅNGAR		
Omsättningstillgångar		
Kassa & bank		155
Summa omsättningstillgångar		155
SUMMA TILLGÅNGAR		155
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		50
Fritt eget kapital		-14
Summa eget kapital		36
SKULDER		
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		7
Lån från närstående		109
Interima skulder		3
Summa kortfristiga skulder		119
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		155

Kassaflödesanalys

Alla belopp i TEUR

2024-04-10 –
2024-06-30
4 M

Den löpande verksamheten

Rörelseresultat -14

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital -14

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av leverantörsskulder 7

Förändring av kortfristiga skulder 3

Kassaflöde från den löpande verksamheten -4

Investeringsverksamheten

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar 0

Kassaflöde från investeringsverksamheten 0

Finansieringsverksamheten

Inbetalning av aktiekapital 50

Upptagna lån 109

Kassaflöde från finansieringsverksamheten 159

Periodens kassaflöde 155

Likvida medel vid årets början 0

Likvida medel vid periodens slut 155

Rapport över förändring i eget kapital

Alla belopp i TEUR

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Summa eget kapital
Fondens bildande den 10 april 2024	50		50
Periodens resultat		-14	-14
Övrigt totalresultat för perioden	-	-	-
Utgående eget kapital 2024-06-30	50	-14	36

Antalet aktier uppgår till 500 000 med kvotvärde 0,1 EUR.

NOTER**NOT 1 REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER, GRUND FÖR RAPPORTENS UPPRÄTTANDE**

Delårsrapporten för Arte Collectum II AB (Fonden) har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagens och RFR 2 Redovisning för juridiska personer. RFR 2 anger att företag i sin årsredovisning ska tillämpa International Financial Reporting Standards (IFRS) sådana de antagits av EU, i den utsträckning detta är möjligt inom ramen för Årsredovisningslagen, samt med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka undantag och tillägg som krävs i förhållande till IFRS. Fondens finansiella instrument redovisas till anskaffningsvärde enligt IFRS 9. Belopp i andra valutor än redovisningsvalutan EUR omräknas på sätt som beskrivs i not 2 nedan. Att upprätta rapporter i överensstämmelse med tillämpade regelverk kräver användning av viktiga uppskattningar för redovisningsändamål.

De finansiella rapporterna presenteras i tusentals EUR (TEUR).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är upprättad enligt indirekt metod.

Värderingsprinciper m.m.

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Redovisningsvaluta

Fondens redovisningsvaluta är EUR. Transaktioner i andra valutor omräknas till redovisningsvalutan till den valutakurs som föreligger på transaktionsdagen. Monetära tillgångar och skulder i andra valutor räknas om till redovisningsvalutan till den valutakurs som föreligger på balansdagen.

NOT 2 STÄLLDA SÄKERHETER OCH EVENTUALFÖRPLIKTELSE

Inga ställda säkerheter föreligger vid rapportperiodens utgång och styrelsen har inte identifierat några eventalförpliktelser.

NOT 3 NÄRSTÅENDETRANSAKTIONER

Under rapportperioden har Fonden ingått ett låneavtal med styrelseledamot och styrelseordförande Niklas Belenius om sammanlagt 2,5 MSEK, motsvarandes cirka 217 TEUR. Under rapportperioden har hälften av det ingångna lånet påkallats och inbetalts till Fonden. Lånet löper med en årsränta om 4 %.

Finansiell kalender

2025-02-24: Offentliggörande bokslutskommuniké

2025-04-21: Offentliggörande av årsredovisning

2025-05-29: Årsstämma

Stockholm den 12 juli 2024

Rodney Alfvén
Styrelseledamot

Johan Dettel
Styrelseledamot

Niklas Belenius
Styrelseordförande

Jonas Höglund
Styrelseledamot
Verkställande direktör

Vår granskningsrapport avseende denna delårsrapport har avgivits den 12 juli 2024

Grant Thornton Sweden AB

Olof Nordgaard
Auktoriserad revisor