

Årsredovisning
för
BLQ Invest II AB
559350-9572

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-24. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Kamjar Hajabdolahi, Styrelseledamot
2024-07-09

Styrelsen för BLQ Invest II AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

BLQ Invest II AB är en alternativ investeringsfond som är registrerad hos Finansinspektionen. Fonden ska huvudsakligen investera i aktier och andra värdepapper relaterade till teknikföretag i ett tidigt stadie/eller under en skalningsprocess, främst etablerade i Norden men investeringar kan också göras i andra europeiska länder.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamhetsåret huvudsakliga fokus har varit nyinvesteringar samt arbete med portföljbolag. Under räkenskapsåret har två nyinvesteringar genomförts. Trots det pågående kriget i Ukraina och det makroekonomiska läget har fonden klarat sig väl och värderingarna i portföljbolagen anses till stor del behålla sitt värde. Värderingarna av portföljbolagen kan komma att påverkas av ovan nämnda faktorer framöver. Bolagets styrelse övervakar utvecklingen noggrant och tar aktiva beslut för att minimera de negativa effekterna av dessa påverkansfaktorer.

Hållbarhetsupplysningar

BLQ Invest II AB omfattas av lagstiftning inom hållbarhetsrelaterade upplysningar kopplat till EUs hållbarhetsregelverk. I enlighet med artikel 7 i den så kallade Taxonomiförordningen lämnar BLQ Invest II AB följande upplysning:

Denna finansiella produkts underliggande investeringar beaktar inte EU-kriterierna för miljömässigt hållbara ekonomiska verksamheter.

Ägarförhållanden

Namn	Ägarandel %	Röstandel %
BLQ II Holding Ord AB	20	71
Coeli Private Equity AB	13	5

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2021/22 (13 mån)
Resultat efter finansiella poster	-9 000	-10 463
Balansomslutning	107 503	58 925
Soliditet (%)	96,6	99,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	26 307	69 086 574	-10 463 168	58 649 713
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-10 463 168	10 463 168	0
Nyemission	871			871
Erhållna aktieägartillskott		54 225 487		54 225 487
Årets resultat			-9 000 365	-9 000 365
Belopp vid årets utgång	27 178	112 848 893	-9 000 365	103 875 706

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	112 848 893
årets resultat	-9 000 365
	103 848 528
disponeras så att	
i ny räkning överföres	103 848 528
	103 848 528

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2021-12-06
-2022-12-31
(13 mån)

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-9 000 383

-10 463 169

-9 000 383

-10 463 169

Rörelseresultat

-9 000 383

-10 463 169

Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

18

2

18

2

Resultat efter finansiella poster

-9 000 365

-10 463 168

Resultat före skatt

-9 000 365

-10 463 168

Årets resultat

-9 000 365

-10 463 168

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	103 881 040	58 880 456
		103 881 040	58 880 456
Summa anläggningstillgångar		103 881 040	58 880 456
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		3 460 139	1 307
		3 460 139	1 307
<i>Kassa och bank</i>		161 362	43 525
Summa omsättningstillgångar		3 621 501	44 832
SUMMA TILLGÅNGAR		107 502 541	58 925 288
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		27 178	26 307
		27 178	26 307
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		112 848 893	69 086 574
Årets resultat		-9 000 365	-10 463 168
		103 848 528	58 623 406
Summa eget kapital		103 875 706	58 649 713
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		37 330	175 575
Övriga skulder		3 489 505	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		100 000	100 000
Summa kortfristiga skulder		3 626 835	275 575
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		107 502 541	58 925 288

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Leverantörsskulder

Leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskatade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	58 880 456	0
Förvärv	45 000 584	58 880 456
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	103 881 040	58 880 456
Utgående redovisat värde	103 881 040	58 880 456

Not 3 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår är Hajab Invest AB (org.nr 556988-5212) med säte i Stockholm men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Stockholm 2024-06-04

Kamjar Hajabdolahi
Kamjar Hajabdolahi
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-04

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Peter Du Rietz Garpenhag
Peter Du Rietz Garpenhag
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i BLQ Invest II AB, org.nr 559350-9572

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för BLQ Invest II AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av BLQ Invest II ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för BLQ Invest II AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till BLQ Invest II AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för BLQ Invest II AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till BLQ Invest II AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

PricewaterhouseCoopers AB

Peter Du Rietz Garpenhag
Auktoriserad revisor

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Carl Peter Garpenhag Du Rietz

Peter Du Rietz Garpenhag
Auktoriserad revisor

2024-06-04 17:50:53 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post