

Årsredovisning

för

J12 Ventures Nordic I AB

559143-4534

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-16.

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:

Alexander Paterson, Styrelseledamot

2024-06-04

Styrelsen för J12 Ventures Nordic I 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

Bolaget är registrerat som en alternativ investeringsfond. Dess verksamhet består av att investera direkt eller indirekt i bolag relaterade till tech-sektorn, inklusive genom helägda eller delvis ägda bolag eller genom investeringar i andra finansiella instrument som direkt eller indirekt kan vara lämpliga för att ge bolaget tillgång till investeringar relaterade till tech-sektorn.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolaget gjort en exit i sin portfölj och genomfört 14 följdinvesteringar. Bolaget har skrivit ner värdet på en del innehav som antingen likviderats eller vars värde bedöms understiga anskaffningsvärdet.

I övrigt har inga andra väsentliga händelser skett under året.

Hållbarhetsupplysningar

Bolaget omfattas av lagstiftning inom hållbarhetsrelaterade upplysningar kopplat till EUs hållbarhetsregelverk. En separat hållbarhetsrapport upprättas av bolaget.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 94,2% av J12 Partners AB, orgnr 559143-4559, med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Resultat efter finansiella poster	-76 223	-28 866	-9 457	-9 453
Soliditet (%)	96,7	99,8	86,5	99,4
Balansomslutning	210 234	243 903	216 810	119 343

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	53 881	272 252 130	-28 866 428	243 439 583
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
av årets årsstämma:		-28 866 428	28 866 428	0
Erhållna aktieägartillskott		36 101 337		36 101 337
Årets resultat			-76 222 562	-76 222 562
Belopp vid årets utgång	53 881	279 487 039	-76 222 562	203 318 358

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	279 487 039
årets förlust	-76 222 562
	203 264 477
disponeras så att	
i ny räkning överföres	203 264 477
	203 264 477

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		24 000	1 089
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-5 190 193	-6 814 128
Övriga rörelsekostnader		-4 779	138
		-5 194 973	-6 813 991
Rörelseresultat		-5 170 973	-6 812 902
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-71 256 066	-23 074 137
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		624 672	1 021 061
Räntekostnader och liknande resultatposter		-420 195	-450
		-71 051 589	-22 053 526
Resultat efter finansiella poster		-76 222 562	-28 866 428
Resultat före skatt		-76 222 562	-28 866 428
Årets resultat		-76 222 562	-28 866 428

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	187 723 368	220 171 355
		187 723 368	220 171 355
Summa anläggningstillgångar		187 723 368	220 171 355
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		30 000	0
Övriga fordringar		374 266	1 977 910
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		75 206	27 897
		479 472	2 005 807
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		6 309 882	7 391 350
		6 309 882	7 391 350
Kassa och bank		15 720 877	14 334 454
Summa omsättningstillgångar		22 510 231	23 731 611
SUMMA TILLGÅNGAR		210 233 599	243 902 966
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		53 881	53 881
		53 881	53 881
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		279 487 039	272 252 130
Årets resultat		-76 222 562	-28 866 428
		203 264 477	243 385 702
Summa eget kapital		203 318 358	243 439 583
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		267 032	324 468
Övriga skulder		0	19 191
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		6 648 209	119 724
Summa kortfristiga skulder		6 915 241	463 383
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		210 233 599	243 902 966

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.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och 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.

Soliditet (%)

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag är J12 Partners AB, orgnr 559143-4559. Moderföretaget upprättar inte koncernredovisning med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	242 971 432	187 121 348
Inköp	38 138 987	55 850 084
Avyttring	-1 000 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	280 110 419	242 971 432
Ingående nedskrivningar	-22 800 077	
Årets nedskrivningar	-70 447 537	-22 800 077
Återförda nedskrivningar	860 562	
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-92 387 052	-22 800 077
Utgående redovisat värde	187 723 367	220 171 355

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Ledning och styrelse för J12 Ventures Nordic I AB följer noga utvecklingen av den ekonomiska krisen och kommer göra åtgärder i verksamheten om det visar sig nödvändigt. Inga väsentliga händelser har skett efter balansdagens slut.

Stockholm 2024-03-29

Alexander Paterson
Alexander Paterson
Ordförande

Luca Banderet
Luca Banderet

Emmet King
Emmet King

Bo Mattsson
Bo Mattsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-29

Grant Thornton Sweden AB

Marcus Jonasén
Marcus Jonasén
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i J12 Ventures Nordic I AB
Org.nr. 559143-4534

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för J12 Ventures Nordic I AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av J12 Ventures Nordic I 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.

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 J12 Ventures Nordic I 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 den 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. Den 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

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 J12 Ventures Nordic I 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 ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till J12 Ventures Nordic I 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 revisionssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm, enligt datum som framgår av elektronisk signering:

Grant Thornton Sweden AB

Marcus Jonasén
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:
29.03.2024 13:47

SENT BY OWNER:
Athena Zamani • 29.03.2024 09:03

DOCUMENT ID:
SJ36rxEy0

ENVELOPE ID:
HyoaHxEJR-SJ36rxEy0

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse J12 Ventures Nordic I AB.pdf
2 pages

Activity log

DEPEND	ACTION	TIME	METHOD	LIBRARY
1. Kjell Marcus Jonasén	Signed	29.03.2024 13:47	eID	Swedish BankID (DOB: 1984/01/12)
marcus.jonassen@se.gt.com	Authenticated	29.03.2024 13:47	Low	IP: 90.227.74.153

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed