

# Årsredovisning

för

## J12 Ventures Nordic II AB

559347-5477

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 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).

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier, bedriva handel med värdepapper samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är en alternativ investeringsfond som är registrerad hos Finansinspektionen. Fonden ska primärt investera i bolag relaterade till tech-sektorn.

Företaget har sitt säte i Stockholm

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets andra verksamhetsår har till stor del handlat om nyinvesteringar. Bolaget har under året kallat in kapital från sina investerare för att genomföra 4 nyinvesteringar och 1 följdinvestering.

### Hållbarhetsupplysningar

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

### Ägarförhållanden

Bolaget ägs av J12 Holdings II AB, 559347-5485.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2021/22 (14 mån)
Resultat efter finansiella poster	-17 186	-7 564
Balansomslutning	104 441	74 169
Soliditet (%)	99,7	99,6

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	28 170	81 414 283	-7 563 863	<b>73 878 590</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-7 563 863	7 563 863	<b>0</b>
Erhållna aktieägartillskott		47 448 032		<b>47 448 032</b>
Årets resultat			-17 186 380	<b>-17 186 380</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>28 170</b>	<b>121 298 452</b>	<b>-17 186 380</b>	<b>104 140 242</b>

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	121 298 451
årets resultat	-17 186 380
	<b>104 112 071</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	104 112 071
	<b>104 112 071</b>

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

## Resultaträkning

Not

2023-01-01  
-2023-12-31

2021-11-19  
-2022-12-31  
(14 mån)

### Rörelsens intäkter

Nettoomsättning	10	0
Övriga rörelseintäkter	0	2 799
	<b>10</b>	<b>2 799</b>

### Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader	-8 738 368	-7 580 000
Övriga rörelsekostnader	-3 535	0

**-8 741 903**      **-7 580 000**

### Rörelseresultat

**-8 741 893**      **-7 577 201**

### Resultat från finansiella poster

Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är  
anläggningstillgångar

-7 633 376      0

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

25 029      13 338

Räntekostnader och liknande resultatposter

-836 140      0

**-8 444 487**      **13 338**

### Resultat efter finansiella poster

**-17 186 380**      **-7 563 863**

### Resultat före skatt

**-17 186 380**      **-7 563 863**

### Årets resultat

**-17 186 380**      **-7 563 863**

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i dotterbolag	2, 3	4 000 000	4 000 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	72 840 591	61 118 239
		<b>76 840 591</b>	<b>65 118 239</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>76 840 591</b>	<b>65 118 239</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2 134 974	5 156 235
		<b>2 134 974</b>	<b>5 156 235</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		11 045 760	0
		<b>11 045 760</b>	<b>0</b>
<i>Kassa och bank</i>		14 419 266	3 894 600
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>27 600 000</b>	<b>9 050 835</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>104 440 591</b>	<b>74 169 074</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		28 170	28 170
		<b>28 170</b>	<b>28 170</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		121 298 451	81 414 283
Årets resultat		-17 186 380	-7 563 863
		<b>104 112 071</b>	<b>73 850 420</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>104 140 241</b>	<b>73 878 590</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		225 351	188 759
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		74 999	101 725
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>300 350</b>	<b>290 484</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>104 440 591</b>	<b>74 169 074</b>

## 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.

#### Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

#### 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 fordringar

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

#### Leverantörsskulder

Leverantörsskulder och övriga kortfristiga skulder redovisas till upplupet anskaffningsvärde.

#### 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 obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

### Not 2 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Andelar i dotterbolag	4 000 000	4 000 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>

### Not 3 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel (%)	Rösträtts- andel (%)	Bokfört värde
Formula Two AB	100	100	4 000 000
			<b>4 000 000</b>

  

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Formula Two AB	559384-5109	Stockholm	3 992 947	-1 652

### Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	61 118 239	
Inköp	24 260 641	61 118 239
Försäljningar	-2 627 352	
Nedskrivningar	-9 910 937	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>72 840 591</b>	<b>61 118 239</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>72 840 591</b>	<b>61 118 239</b>

### Not 5 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas inte någon koncernredovisning. Moderföretag i den största koncern där företaget ingår är J12 Holdings II AB, 559347-5485 med säte i Stockholm. Moderföretaget upprättar inte koncernredovisning med stöd av Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

**Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Ledning och styrelse för J12 Ventures Nordic II AB följer noga utvecklingen av den ekonomiska krisen och kommer göra åtgärder i verksamheten om det visar sig nödvändigt. Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets 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 II AB  
Org.nr. 559347-5477

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för J12 Ventures Nordic 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 J12 Ventures Nordic 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.

### 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 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 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. Risker 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 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 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 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 förlöpande 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 23:54

SENT BY OWNER:  
Athena Zamani • 29.03.2024 09:04

DOCUMENT ID:  
H14z8xNJA

ENVELOPE ID:  
rk7fUxVka-H14z8xNJA

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

## Activity log

DEPEND	ACTION	TIME	METHOD	IP
1. Kjell Marcus Jonasén	Signed	29.03.2024 23:54	eID	Swedish BankID (DOB: 1984/01/12)
marcus.jonassen@se.gt.com	Authenticated	29.03.2024 23:54	Low	IP: 81.228.133.54

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