

ÅRSREDOVISNING

för

Jade Travel AB

Org.nr. 556212-3629

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-28.

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

Elaine Lam, Styrelseledamot

2023-07-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver resebyråverksamhet med kontor i Stockholm.
Företagets säte är Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Väsentliga händelser som har inträffat under räkenskapsåret är att verksamheten kommit igång igen efter pandemiåren. Omsättningen har ökat med över 30 % men är inte tillbaka på samma nivåer som innan pandemin.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	45 869 952	11 728 682	14 449 278	108 299 048
Resultat efter finansiella poster	-5 326 118	-3 063 216	-3 452 857	-2 202 440
Soliditet (%)	83,48	92,45	92,93	85,78

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	1 500 000	300 000	22 336 543	-3 063 216	21 073 327
Balanseras i ny räkning			-3 063 216	3 063 216	0
Årets resultat				-5 326 118	-5 326 118
Belopp vid årets utgång	<u>1 500 000</u>	<u>300 000</u>	<u>19 273 327</u>	<u>-5 326 118</u>	<u>15 747 209</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	19 273 327
Årets resultat	<u>-5 326 118</u>
	13 947 209

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>13 947 209</u>
	13 947 209

Jade Travel AB
Org.nr. 556212-3629

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		45 869 952	11 728 682
Övriga rörelseintäkter		661 306	3 167 324
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>46 531 258</u>	<u>14 896 006</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-42 502 685	-11 603 931
Övriga externa kostnader		-2 344 304	-2 210 438
Personalkostnader	2	-4 003 404	-4 914 984
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-50 196</u>	<u>-43 565</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-48 900 589</u>	<u>-18 772 918</u>
Rörelseresultat		-2 369 331	-3 876 912
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-2 896 581	1 409 550
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		59 794	72 489
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-120 000	-667 746
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>0</u>	<u>-597</u>
Summa finansiella poster		<u>-2 956 787</u>	<u>813 696</u>
Resultat efter finansiella poster		-5 326 118	-3 063 216
Resultat före skatt		-5 326 118	-3 063 216
Årets resultat		<u>-5 326 118</u>	<u>-3 063 216</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	117 124	141 340
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		117 124	141 340
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	15 648 420	19 045 001
Andra långfristiga fordringar	6	<u>97 147</u>	<u>0</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		15 745 567	19 045 001
Summa anläggningstillgångar		15 862 691	19 186 341
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		453 299	78 159
Övriga fordringar		41 138	668 018
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>128 236</u>	<u>412 121</u>
Summa kortfristiga fordringar		622 673	1 158 298
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2 377 347</u>	<u>2 402 165</u>
Summa kassa och bank		2 377 347	2 402 165
Summa omsättningstillgångar		3 000 020	3 560 463
SUMMA TILLGÅNGAR		18 862 711	22 746 804

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 500 000	1 500 000
Reservfond		300 000	300 000
Summa bundet eget kapital		<u>1 800 000</u>	<u>1 800 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		19 273 327	22 336 543
Årets resultat		-5 326 118	-3 063 216
Summa fritt eget kapital		<u>13 947 209</u>	<u>19 273 327</u>
Summa eget kapital		15 747 209	21 073 327
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		764 226	197 278
Leverantörsskulder		1 528 193	494 227
Skatteskulder		28 061	0
Övriga skulder		127 921	164 590
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		667 101	817 382
Summa kortfristiga skulder		<u>3 115 502</u>	<u>1 673 477</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 862 711	22 746 804

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	8,00	10,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	970 175	841 725
	Inköp	25 980	128 450
	Utgående anskaffningsvärden	996 155	970 175
	Ingående avskrivningar	-828 835	-818 782
	Årets avskrivningar	-50 196	-10 053
	Utgående avskrivningar	-879 031	-828 835
	Redovisat värde	117 124	141 340

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	720 198	720 198
	Utgående anskaffningsvärden	<u>720 198</u>	<u>720 198</u>
	Ingående avskrivningar	-720 198	-686 687
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	-33 511
	Utgående avskrivningar	<u>-720 198</u>	<u>-720 198</u>
	Redovisat värde	0	0
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	19 045 001	17 335 451
	Inköp		1 709 550
	Försäljningar	-3 396 581	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>15 648 420</u>	<u>19 045 001</u>
	Redovisat värde	15 648 420	19 045 001
Not 6	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	667 746	667 746
	Årets lämnade lån	97 147	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>764 893</u>	<u>667 746</u>
	Ingående nedskrivningar	-667 746	0
	Årets nedskrivningar		-667 746
	Utgående nedskrivningar	<u>-667 746</u>	<u>-667 746</u>
	Redovisat värde	97 147	0
Övriga noter			
Not 7	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Andra ställda säkerheter	750 000	750 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Stockholm

Elaine Lam
Elaine Lam

Irene Lam
Irene Lam

Verkställande direktör
2023-07-28

2023-07-28

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 juli 2023.

Anna Andersson
Anna Andersson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Jade Travel AB, org.nr 556212-3629

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jade Travel AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jade Travel ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Jade Travel AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Jade Travel AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Jade Travel AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktieförelagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm 2023-07-28

Anna Andersson

Anna Andersson

Auktoriserad revisor