

Årsredovisning för

JSQ Assett Investment AB

556789-1972

Räkenskapsåret

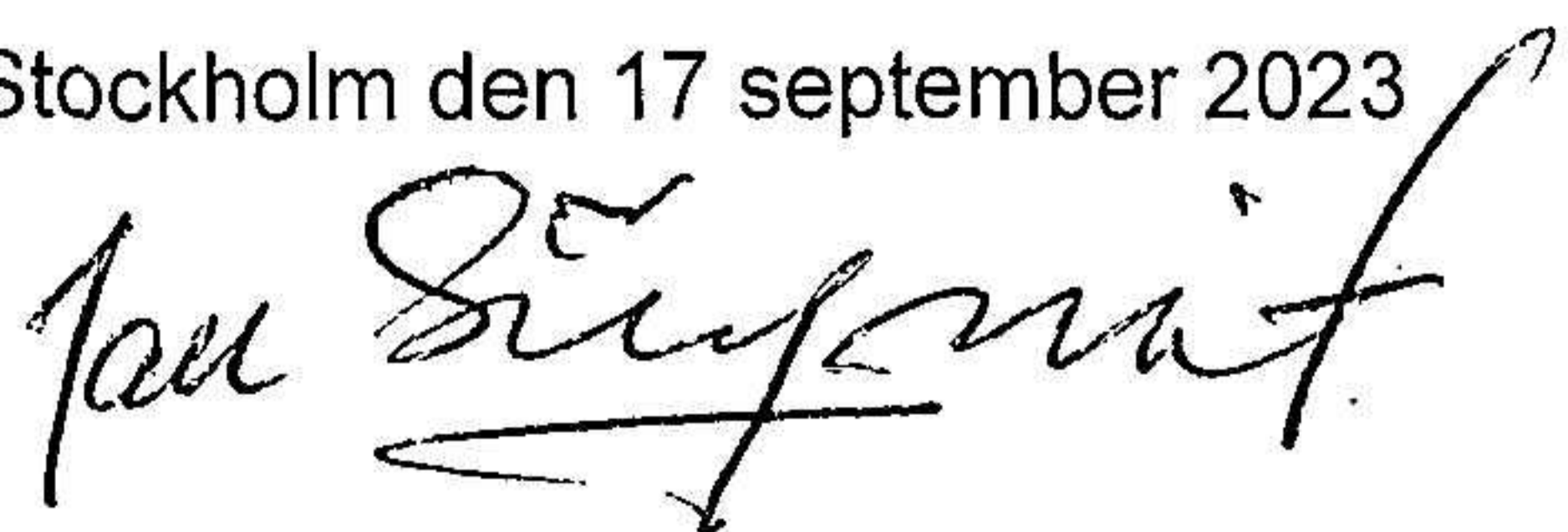
2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i JSQ Assett Investment AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-09-17. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i dessa handlingar stämmer överens med originalen.

Stockholm den 17 september 2023



Jan Sävqvist
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för JSQ Assett Investment AB, 556789-1972 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 2009 och bedriver huvudsakligen handel med värdepapper och olika finansiella instrument. Bolaget har även bedrivit verksamhet med försäljning av företagsekonomiska konsulttjänster.

Bolaget har inte haft någon anställd personal. Inget arvode har utgått till styrelsen.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2023-04-30	2022-04-30	2021-04-30	2020-04-30	Belopp i kr 2019-04-30
Nettoomsättning	5 022 200	437 503	1 099 594	1 758 776	1 076 329
Resultat efter finansiella poster	13 767	5 169	138 693	5 358	4 725
Balansomslutning	1 855 429	2 364 423	1 932 229	1 441 143	1 456 275
Soliditet %	13	10	12	8	8
Definitioner: se not					

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	1 683	98 699	3 806
Omföring av föreg års vinst			3 806	-3 806
Årets resultat				10 451
Vid årets slut	100 000	1 683	102 505	10 451

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	104 188
årets resultat	10 451
Totalt	114 639
disponeras för	
balanseras i ny räkning	114 639
Summa	114 639

18

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Nettoomsättning		5 022 200	437 503
		<u>5 022 200</u>	<u>437 503</u>
Rörelsens kostnader			
KSV värdepapper		-5 003 829	-428 812
Övriga externa kostnader		-3 787	-3 475
		<u>14 584</u>	<u>5 216</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	29	4
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-846	-51
		<u>13 767</u>	<u>5 169</u>
Resultat efter finansiella poster			
Resultat före skatt		13 767	5 169
Skatt på årets resultat	5	-3 316	-1 363
		<u>10 451</u>	<u>3 806</u>
Årets resultat			

2023-03-16-165

15

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR	11		
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i	6	358 910	358 910
		<u>358 910</u>	<u>358 910</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>358 910</u>	<u>358 910</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>	7		
Lager av värdepapper		1 238 697	1 748 185
		<u>1 238 697</u>	<u>1 748 185</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		46 000	46 000
Aktuell skattefordran		986	-
Övriga fordringar		210 341	210 341
		<u>257 327</u>	<u>256 341</u>
<i>Kassa och bank</i>		495	987
Summa omsättningstillgångar		<u>1 496 519</u>	<u>2 005 513</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 855 429</u>	<u>2 364 423</u>

19

2023-04-30

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER	11		
Eget kapital	8		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		1 683	1 683
Balanserad vinst eller förlust		98 699	16 985
Vinst eller förlust föregående år		3 806	81 714
Årets resultat		10 451	3 806
		<u>114 639</u>	<u>104 188</u>
Summa eget kapital		<u>214 639</u>	<u>204 188</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	9	34 700	34 700
		<u>34 700</u>	<u>34 700</u>
Långfristiga skulder	10		
Övriga långfristiga skulder		1 563 321	2 060 888
		<u>1 563 321</u>	<u>2 060 888</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		40 999	40 999
Skatteskulder		-	23 642
Övriga kortfristiga skulder		1 770	6
		<u>42 769</u>	<u>64 647</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>1 855 429</u>	<u>2 364 423</u>

18

2023051014167

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-05-01- 2023-04-30</i>	<i>2021-05-01- 2022-04-30</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		13 767	5 169
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		24 628	-
		38 395	5 169
Betald inkomstskatt		-27 944	-1 281
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		10 451	3 888
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		509 488	-392 033
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-986	-40 202
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-21 878	6
Kassaflöde från den löpande verksamheten		497 075	-428 341
Investeringsverksamheten			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-	-
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	428 300
Amortering av lån		-497 567	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-497 567	428 300
Årets kassaflöde		-492	-41
Likvida medel vid årets början		987	1 028
Likvida medel vid årets slut		495	987

2023103104168

18

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Not 2 Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning:

Intäkter från sålda varor och tjänster i bolagets huvudverksamhet.

Resultat efter finansiella poster:

Rörelseresultat plus poster i finansnettot.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Ränteintäkter, övriga	29	4
Summa	29	4

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Räntekostnader, övriga	846	51
Summa	846	51

Not 5 Skatt på årets resultat

	2022-05-01- 2023-04-30	2021-05-01- 2022-04-30
Aktuell skattekostnad [/skatteintäkt]	3 316	1 363
	3 316	1 363

Avstämning av effektiv skatt

	2022-05-01- 2023-04-30		2021-05-01- 2022-04-30	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		13 767		5 169
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	2 836	20,6%	1 064
Ej avdragsgilla kostnader		440		264
Schablonränta på periodiseringsfond		40		35
Redovisad effektiv skatt		-3 316		-1 363
Differens		-		-

Not 6 Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i

	2023-04-30	2022-04-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	358 910	358 910
Vid årets slut	358 910	358 910
<i>Akkumulerade uppskrivningar</i>		
Vid årets slut	-	-
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets slut	-	-
Redovisat värde vid årets slut	358 910	358 910

Not 7 Varulager

	2023-04-30	2022-04-30
Varulagret fördelar sig på följande poster:		
Andelar i börsnoterade företag på NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto.	1 238 697	1 748 185
Totalt	1 238 697	1 748 185

Varulagret består av värdepapper och är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet har beräknats enligt vägda genomsnittspriser.

16

Not 8 Antal aktier och kvotvärde

	2023-04-30	2022-04-30
Stamaktier		
antal aktier	1 000	1 000
kvotvärde	100	100

Not 9 Periodiseringsfonder

	2023-04-30	2022-04-30
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021-nr2	34 700	34 700
	34 700	34 700

Av periodiseringsfonder utgör 7.148 kr (7.148) uppskjuten skatt.

Not 10 Långfristiga skulder

	2023-04-30	2022-04-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till gemensamt styrda företag	1 374 075	1 833 842
Övriga skulder	189 246	227 046
SUMMA	1 563 321	2 060 888

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen - -

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

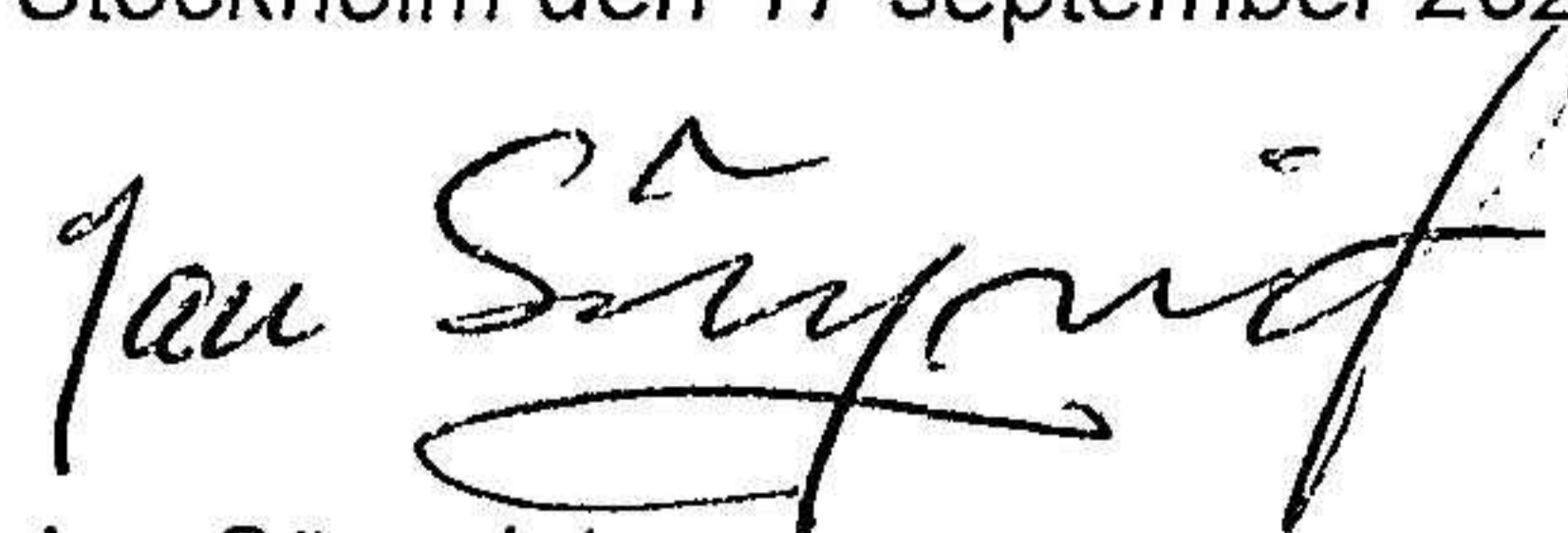
	2023-04-30	2022-04-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Aktier börsnoterade NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto	1 238 697	1 748 185
	1 238 697	1 748 185
<i>För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag</i>	-	-
	-	-
Summa ställda säkerheter	1 238 697	1 748 185

Eventalförpliktelser

Bolaget har inga garantiåtaganden, ekonomiska åtaganden eller eventuella förpliktelser som inte har tagits upp i balansräkningen.

Underskrifter

Stockholm den 17 september 2023



Jan Sävqvist
Styrelseledamot