

Årsredovisning för

JSQ Asset Investment AB

556789-1972

Räkenskapsåret

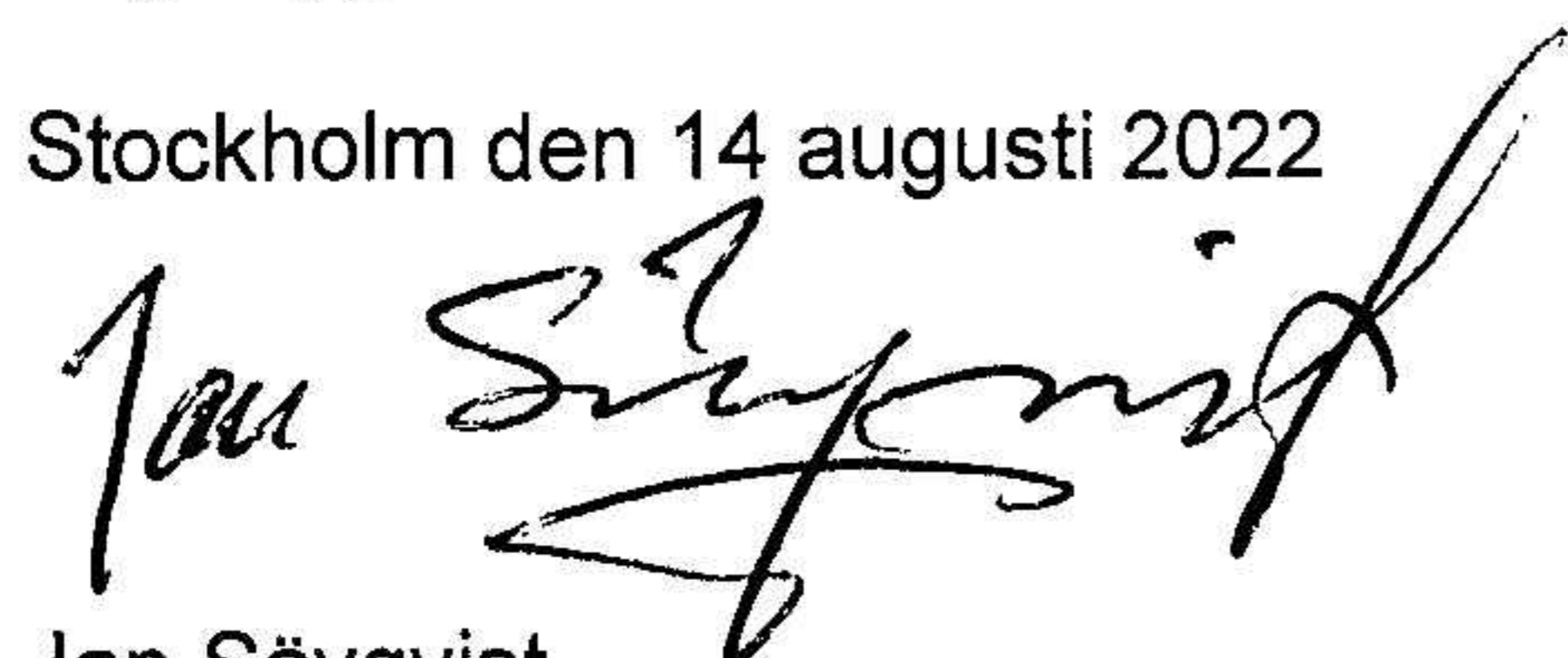
2021-05-01 - 2022-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i JSQ Asset Investment AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-08-14. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 14 augusti 2022



Jan Sävqvist
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för JSQ Asset Investment AB, 556789-1972 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

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

	2022-04-30	2021-04-30	2020-04-30	2019-04-30	Belopp i kr 2018-04-30
Nettoomsättning	437 503	1 099 594	1 758 776	1 076 329	20 001
Resultat efter finansiella poster	5 169	138 693	5 358	4 725	1 921
Balansomslutning	2 364 423	1 932 229	1 441 143	1 456 275	1 664 526
Soliditet %	10	12	8	8	7

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	16 985	81 714
Omföring av föreg års vinst			81 714	-81 714
Årets resultat				3 806
Vid årets slut	100 000	1 683	98 699	3 806

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	100 382
årets resultat	3 806
Totalt	104 188
disponeras för	
balanseras i ny räkning	104 188
Summa	104 188

13

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Nettoomsättning		437 503	1 099 594
		<u>437 503</u>	<u>1 099 594</u>
Rörelsens kostnader			
KSV värdepapper		-428 812	-905 819
Övriga externa kostnader		-3 475	-53 862
		<u>-432 287</u>	<u>-959 681</u>
Rörelseresultat		5 216	139 913
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	4	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-51	-1 221
		<u>-47</u>	<u>-1 220</u>
Resultat efter finansiella poster		5 169	138 693
Bokslutsdispositioner		-	-34 700
		<u>-</u>	<u>-34 700</u>
Resultat före skatt		5 169	103 993
Skatt på årets resultat	5	-1 363	-22 279
		<u>-1 363</u>	<u>-22 279</u>
Årets resultat		3 806	81 714

2022082505168

JS

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-04-30</i>	<i>2021-04-30</i>
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		1 748 185	1 356 152
		<u>1 748 185</u>	<u>1 356 152</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		46 000	5 500
Övriga fordringar		210 341	210 639
		<u>256 341</u>	<u>216 139</u>
<i>Kassa och bank</i>		987	1 028
Summa omsättningstillgångar		<u>2 005 513</u>	<u>1 573 319</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>2 364 423</u>	<u>1 932 229</u>

2022082505169

js

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-04-30</i>	<i>2021-04-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER	11		
<i>Eget kapital</i>	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		16 985	12 908
Vinst eller förlust föregående år		81 714	4 077
Årets resultat		3 806	81 714
		<u>104 188</u>	<u>100 382</u>
Summa eget kapital		<u>204 188</u>	<u>200 382</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	9	34 700	34 700
		<u>34 700</u>	<u>34 700</u>
<i>Långfristiga skulder</i>	10		
Övriga långfristiga skulder		2 048 180	1 619 880
		<u>2 048 180</u>	<u>1 619 880</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		40 999	40 999
Skatteskulder		23 642	23 560
Övriga kortfristiga skulder		12 714	12 708
		<u>77 355</u>	<u>77 267</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>2 364 423</u>	<u>1 932 229</u>

2022082505170

18

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-05-01- 2022-04-30</i>	<i>2020-05-01- 2021-04-30</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		5 169	138 693
		5 169	138 693
Betald inkomstskatt		-1 281	-826
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		3 888	137 867
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-392 033	-586 627
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-40 202	95 702
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		6	-52 460
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-428 341	-405 518
Investeringsverksamheten			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-	-
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		428 300	406 471
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		428 300	406 471
Årets kassaflöde		-41	953
Likvida medel vid årets början		1 028	75
Likvida medel vid årets slut		987	1 028

2022082505171

JS

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

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Ränteintäkter, övriga	4	1
Summa	4	1

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Räntekostnader, övriga	51	1 221
Summa	51	1 221

PS

Not 5 Skatt på årets resultat

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Aktuell skattekostnad [/skatteintäkt]	1 363	22 279
	1 363	22 279

Avstämning av effektiv skatt

	2021-05-01- 2022-04-30		2020-05-01- 2021-04-30	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		5 169		103 993
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	1 064	21,4%	22 254
Ej avdragsgilla kostnader		264		25
Schablonränta på periodiseringsfond		35		
Redovisad effektiv skatt		-1 363		-22 279
Differens		-		-

Not 6 Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i

	2022-04-30	2021-04-30
<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

	2022-04-30	2021-04-30
Varulagret fördelar sig på följande poster:		
Andelar i börsnoterade företag för på NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto.	1 748 185	1 356 152
Totalt	1 748 185	1 356 152

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

Not 8 Antal aktier och kvotvärde

	2022-04-30	2021-04-30
Stamaktier		
antal aktier	1 000	1 000
kvotvärde	100	100

Not 9 Periodiseringsfonder

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

Av periodiseringsfonder utgör 7.148 kr (7.426) uppskjuten skatt.

Not 10 Långfristiga skulder

	2022-04-30	2021-04-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till gemensamt styrda företag	1 833 842	1 547 542
Övriga skulder	214 338	72 338
SUMMA	2 048 180	1 619 880

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen - -

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

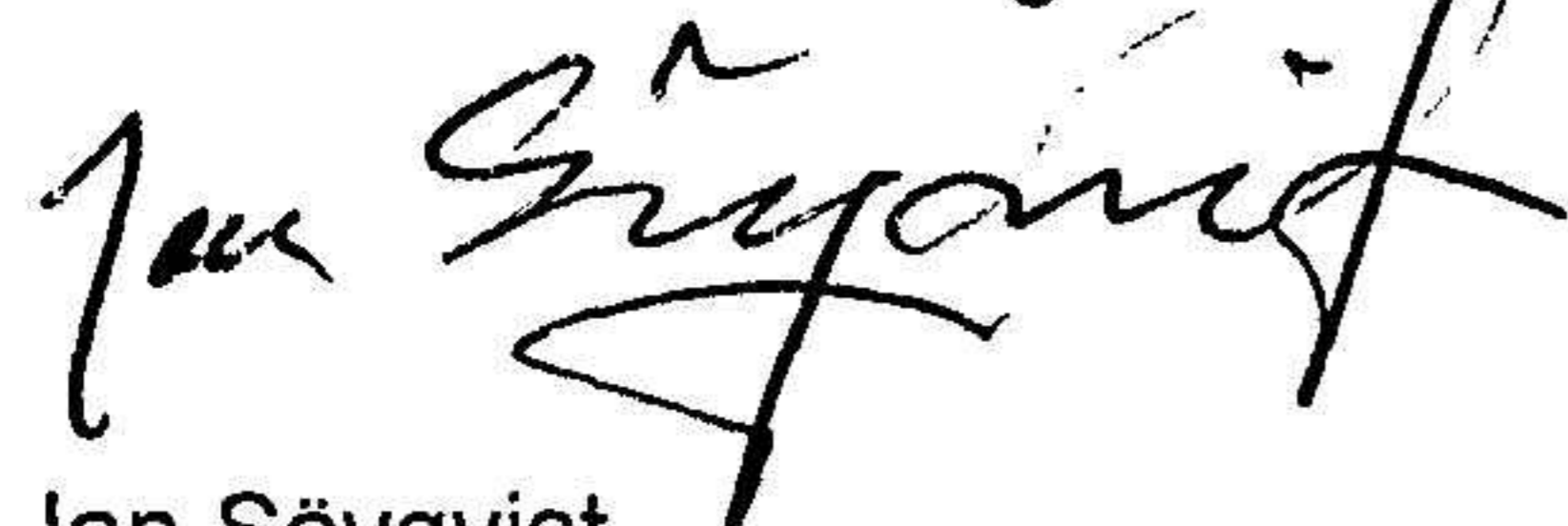
	2022-04-30	2021-04-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Aktier börsnoterade NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto	1 748 185	1 356 152
	1 748 185	1 356 152
<i>För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag</i>		
	-	-
Summa ställda säkerheter	1 748 185	1 356 152

Eventalförpliktelser

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

Underskrifter

Stockholm den 14 augusti 2022



Jan Sävqvist
Styrelseledamot