

Årsredovisning för

JSQ Assett Investment AB

556789-1972

Räkenskapsåret


2023-05-01 - 2024-04-30

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 2024-09-22. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 22 september 2024



Jan Sävqvist
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för JSQ Assett Investment AB, 556789-1972 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

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

	2024-04-30	2023-04-30	2022-04-30	2021-04-30	Belopp i kr 2020-04-30
Nettoomsättning	6 771 751	5 022 200	437 503	1 099 594	1 758 776
Resultat efter finansiella poster	42 755	13 767	5 169	138 693	5 358
Balansomslutning	1 249 634	1 855 429	2 364 423	1 932 229	1 441 143
Soliditet %	22	13	10	12	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	102 505	10 451
Omföring av föreg års vinst			10 451	-10 451
Årets resultat				33 745
Vid årets slut	100 000	1 683	112 956	33 745

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	114 639
årets resultat	33 745
Totalt	148 384
disponeras för	
balanseras i ny räkning	148 384
Summa	148 384

13

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Nettoomsättning		6 771 751	5 022 200
		<u>6 771 751</u>	<u>5 022 200</u>
Rörelsens kostnader			
KSV värdepapper		-6 694 592	-5 003 829
Övriga externa kostnader		-34 328	-3 787
Rörelseresultat		<u>42 831</u>	<u>14 584</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	23	29
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-99	-846
Resultat efter finansiella poster		<u>42 755</u>	<u>13 767</u>
Resultat före skatt		<u>42 755</u>	<u>13 767</u>
Skatt på årets resultat	5	-9 010	-3 316
Årets resultat		<u>33 745</u>	<u>10 451</u>

2024102208831

70

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR	11		
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i	6	364 410	358 910
		364 410	358 910
Summa anläggningstillgångar		364 410	358 910
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>	7		
Lager av värdepapper		649 054	1 238 697
		649 054	1 238 697
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	46 000
Aktuell skattefordran		-	986
Övriga fordringar		218 188	210 341
		218 188	257 327
Kassa och bank		17 982	495
Summa omsättningstillgångar		885 224	1 496 519
SUMMA TILLGÅNGAR		1 249 634	1 855 429

2024102208832

JS

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-04-30	2023-04-30
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		102 505	98 699
Vinst eller förlust föregående år		10 451	3 806
Årets resultat		33 745	10 451
		<u>148 384</u>	<u>114 639</u>
Summa eget kapital		<u>248 384</u>	<u>214 639</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	9	34 700	34 700
		<u>34 700</u>	<u>34 700</u>
Långfristiga skulder	10		
Övriga långfristiga skulder		881 690	1 563 321
		<u>881 690</u>	<u>1 563 321</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		80 999	40 999
Skatteskulder		3 345	-
Övriga kortfristiga skulder		516	1 770
		<u>84 860</u>	<u>42 769</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>1 249 634</u>	<u>1 855 429</u>

2024102208833

JS

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-05-01- 2024-04-30</i>	<i>2022-05-01- 2023-04-30</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		42 755	13 767
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		-4 331	24 628
		38 424	38 395
Betald inkomstskatt		-4 679	-27 944
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		33 745	10 451
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		589 643	509 488
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		39 139	-986
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		42 091	-21 878
Kassaflöde från den löpande verksamheten		704 618	497 075
Investeringsverksamheten			
Förvärv av finansiella tillgångar		-5 500	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 500	-
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	-
Amortering av lån		-681 631	-497 567
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-681 631	-497 567
Årets kassaflöde		17 487	-492
Likvida medel vid årets början		495	987
Likvida medel vid årets slut		17 982	495

2024102208834

15

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

	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Ränteintäkter, övriga	23	29
Summa	23	29

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Räntekostnader, övriga	99	846
Summa	99	846

15

Not 5 Skatt på årets resultat

	2023-05-01- 2024-04-30	2022-05-01- 2023-04-30
Aktuell skattekostnad [/skatteintäkt]	9 010	3 316
	9 010	3 316

Avstämning av effektiv skatt

	2023-05-01- 2024-04-30		2022-05-01- 2023-04-30	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		42 755		16 577
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	8 808	20,6%	3 415
Ej avdragsgilla kostnader		20		440
Ej skattepliktiga intäkter		-5		-
Schablonränta på periodiseringsfond		187		139
Övrigt		-		-678
Redovisad effektiv skatt		-9 010		-3 316
Differens		-		-

Not 6 Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i

	2024-04-30	2023-04-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	358 910	358 910
-Omklassificeringar	5 500	-
Vid årets slut	364 410	358 910
<i>Akkumulerade uppskrivningar</i>		
Vid årets slut	-	-
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets slut	-	-
Redovisat värde vid årets slut	364 410	358 910

Not 7 Varulager

	2024-04-30	2023-04-30
Varulagret fördelar sig på följande poster:		
Andelar i börsnoterade företag för på NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto.	649 054	1 238 697
Totalt	649 054	1 238 697

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

	2024-04-30	2023-04-30
Stamaktier		
antal aktier	1 000	1 000
kvotvärde	100	100

Not 9 Periodiseringsfonder

	2024-04-30	2023-04-30
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

	2024-04-30	2023-04-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till gemensamt styrda företag	626 346	1 374 075
Övriga skulder	255 344	189 246
SUMMA	881 690	1 563 321

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	-	-
---	---	---

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

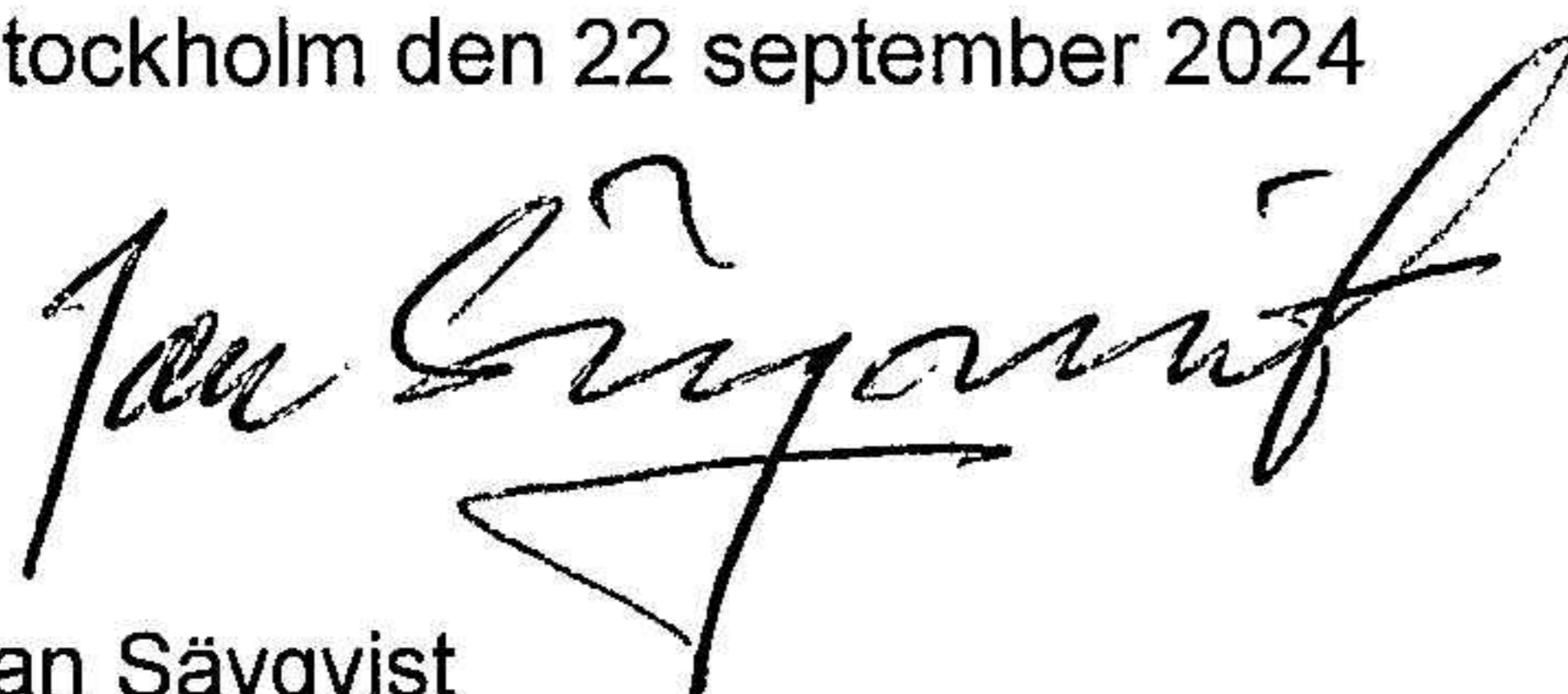
	2024-04-30	2023-04-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Aktier börsnoterade NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto	649 054	1 238 697
	649 054	1 238 697
<i>För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag</i>		
	-	-
Summa ställda säkerheter	649 054	1 238 697

Eventalförpliktelser

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

Underskrifter

Stockholm den 22 september 2024


Jan Sävqvist
Styrelseledamot

2024102208837