

Årsredovisning för

JSQ Assett Investment AB

556789-1972

Räkenskapsåret

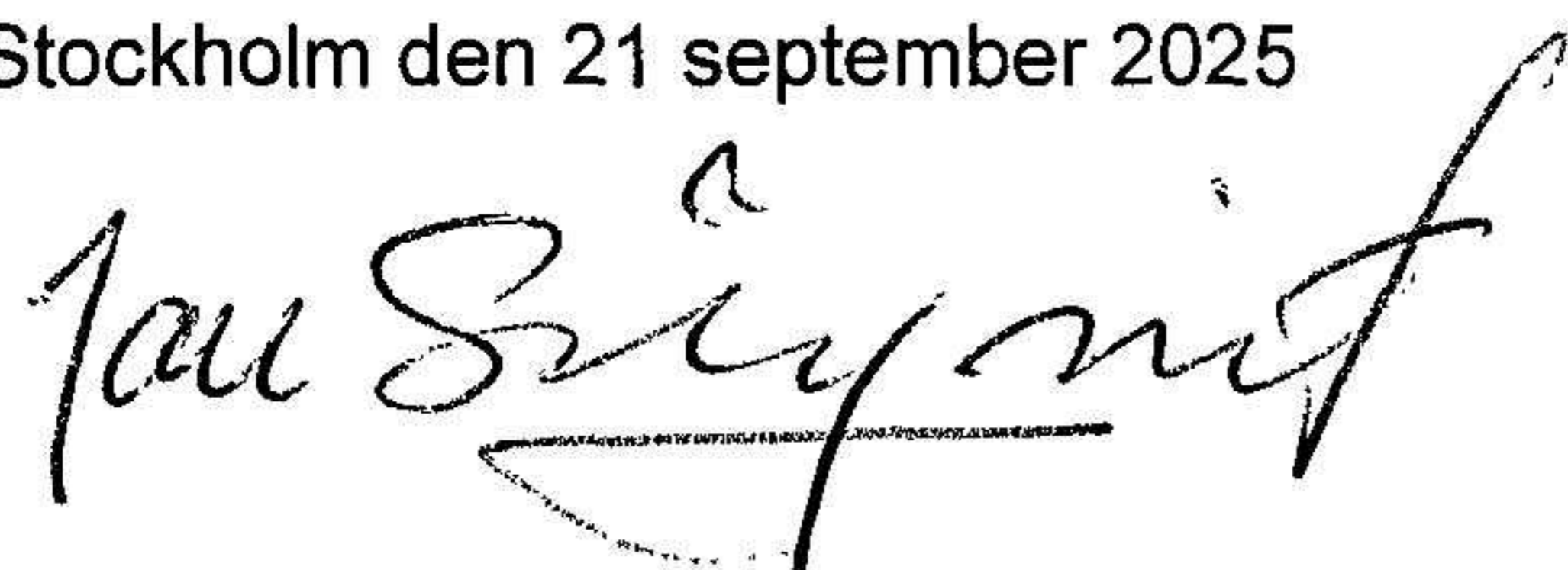
2024-05-01 - 2025-04-30

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 2025-09-21. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 21 september 2025



Jan Sävqvist
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för JSQ Assett Investment AB, 556789-1972 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024-05-01 - 2025-04-30.

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

	2025-04-30	2024-04-30	2023-04-30	2022-04-30	Belopp i kr 2021-04-30
Nettoomsättning	2 048 422	6 771 751	5 022 200	437 503	1 099 594
Resultat efter finansiella poster	72 928	42 755	13 767	5 169	138 693
Balansomslutning	1 397 057	1 249 634	1 855 429	2 364 423	1 932 229
Soliditet %	24	22	13	10	12

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	112 956	33 745
Omföring av föreg års vinst			33 745	-33 745
Årets resultat				43 082
Vid årets slut	100 000	1 683	146 701	43 082

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	148 384
årets resultat	43 082
Totalt	191 466
disponeras för	
Utdelning, [1.000 aktier x 190 kr per aktie]	190 000
balanseras i ny räkning	1 466
Summa	191 466

β

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2024-05-01- 2025-04-30	2023-05-01- 2024-04-30
Nettoomsättning		2 048 422	6 771 751
		<u>2 048 422</u>	<u>6 771 751</u>
Rörelsens kostnader			
KSV värdepapper		-1 941 212	-6 694 592
Övriga externa kostnader		-34 128	-34 328
Rörelseresultat		<u>73 082</u>	<u>42 831</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	43	23
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-197	-99
Resultat efter finansiella poster		<u>72 928</u>	<u>42 755</u>
Bokslutsdispositioner		-18 446	-
Resultat före skatt		<u>54 482</u>	<u>42 755</u>
Skatt på årets resultat	5	-11 400	-9 010
Årets resultat		<u>43 082</u>	<u>33 745</u>

2025111306796

13

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-04-30	2024-04-30
TILLGÅNGAR	11		
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i	6	364 410	364 410
		<u>364 410</u>	<u>364 410</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>364 410</u>	<u>364 410</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>	7		
Lager av värdepapper		809 121	649 054
		<u>809 121</u>	<u>649 054</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Aktuell skattefordran		8 518	8 188
Övriga fordringar		210 000	210 000
		<u>218 518</u>	<u>218 188</u>
<i>Kassa och bank</i>		5 008	17 982
Summa omsättningstillgångar		<u>1 032 647</u>	<u>885 224</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 397 057</u>	<u>1 249 634</u>

2025111306797

75

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-04-30	2024-04-30
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		112 956	102 505
Vinst eller förlust föregående år		33 745	10 451
Årets resultat		43 082	33 745
		<u>191 466</u>	<u>148 384</u>
Summa eget kapital		<u>291 466</u>	<u>248 384</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	9	53 146	34 700
		<u>53 146</u>	<u>34 700</u>
Långfristiga skulder	10		
Övriga långfristiga skulder		996 131	881 690
		<u>996 131</u>	<u>881 690</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		40 999	80 999
Skatteskulder		8 565	3 345
Övriga kortfristiga skulder		1 570	516
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 180	-
		<u>56 314</u>	<u>84 860</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>1 397 057</u>	<u>1 249 634</u>

2025111306798

JS

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-05-01- 2025-04-30</i>	<i>2023-05-01- 2024-04-30</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		72 928	42 755
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		-5 220	-4 331
		<u>67 708</u>	<u>38 424</u>
Betald inkomstskatt		-6 180	-4 679
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		61 528	33 745
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-160 067	589 643
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-330	39 139
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-28 546	42 091
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-127 415	704 618
Investeringsverksamheten			
Förvärv av finansiella tillgångar		-	-5 500
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-	-5 500
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		114 441	-
Amortering av lån		-	-681 631
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		114 441	-681 631
Årets kassaflöde		-12 974	17 487
Likvida medel vid årets början		17 982	495
Likvida medel vid årets slut		5 008	17 982

2025111306799

75

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

	2024-05-01- 2025-04-30	2023-05-01- 2024-04-30
Ränteintäkter, övriga	43	23
Summa	43	23

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-05-01- 2025-04-30	2023-05-01- 2024-04-30
Räntekostnader, övriga	197	99
Summa	197	99

Not 5 Skatt på årets resultat

	2024-05-01- 2025-04-30	2023-05-01- 2024-04-30
Aktuell skattekostnad [/skatteintäkt]	11 400	9 010
	11 400	9 010

Avstämning av effektiv skatt

	2024-05-01- 2025-04-30		2023-05-01- 2024-04-30	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		54 482		42 755
Skatt enligt gällande skattesats	20,6%	11 223	20,6%	8 808
Ej avdragsgilla kostnader		39		20
Ej skattepliktiga intäkter		-2		-5
Schablonränta på periodiseringsfond		140		187
Övrigt		-		-
Redovisad effektiv skatt		<u>-11 400</u>		<u>-9 010</u>
Differens		-		-

Not 6 Fordringar företag som det finns ett ägarintresse i

	2025-04-30	2024-04-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	364 410	358 910
-Omklassificeringar	-	5 500
Vid årets slut	<u>364 410</u>	<u>364 410</u>
<i>Akkumulerade uppskrivningar</i>		
Vid årets slut	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets slut	<u>-</u>	<u>-</u>
Redovisat värde vid årets slut	364 410	364 410

Not 7 Varulager

	2025-04-30	2024-04-30
Varulagret fördelar sig på följande poster:		
Andelar i börsnoterade företag för på NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto.	809 121	649 054
Totalt	809 121	649 054

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

75

Not 8 Antal aktier och kvotvärde

	2025-04-30	2024-04-30
Stamaktier		
antal aktier	1 000	1 000
kvotvärde	100	100

Not 9 Periodiseringsfonder

	2025-04-30	2024-04-30
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2025	18 446	-
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021-nr2	34 700	34 700
	53 146	34 700

Av periodiseringsfonder utgör 10.948 kr (7.148) uppskjuten skatt.

Not 10 Långfristiga skulder

	2025-04-30	2024-04-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till gemensamt styrda företag	213 076	626 346
Övriga skulder	783 055	255 344
SUMMA	996 131	881 690

Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen

-

-

Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

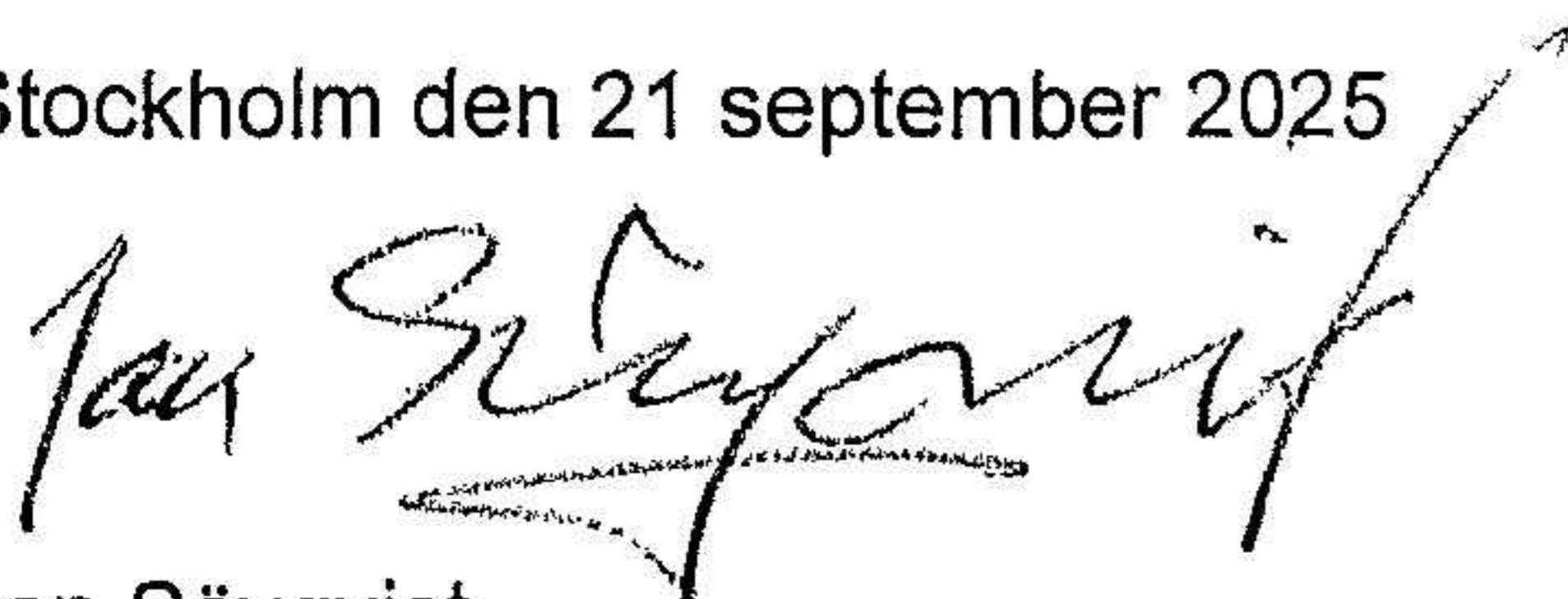
	2025-04-30	2024-04-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Aktier börsnoterade NASDAQ/NYSE New York och TSX Toronto	809 121	649 054
	809 121	649 054
<i>För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag</i>		
	-	-
Summa ställda säkerheter	809 121	649 054

Eventalförpliktelser

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

Underskrifter

Stockholm den 21 september 2025



Jan Sävqvist
Styrelseledamot