

Årsredovisning

för

Nordic Asia Investment Group 1987 AB

559226-8352

Räkenskapsåret


2019-11-15 - 2020-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Nordic Asia Investment Group 1987 AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2021-05-04. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2021-05-04



Yining Wang

Årsredovisning

för

Nordic Asia Investment Group 1987 AB

559226-8352

Räkenskapsåret

2019-11-15 - 2020-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsen för Nordic Asia Investment Group 1987 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019-11-15 - 2020-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Nordic Asia Investment Group 1987 AB ("Nordic Asia") är ett svenskt investmentbolag som investerar i primärt kinesiska börsnoterade bolag med fokus på inhemsk konsumtion.

Bolagets affärsidé är att tillämpa den svenska investmentbolagsmodellen för långsiktigt strategiska ägande i den växande konsumentmarknaden i Kina. Vid utgången av 2020 äger bolaget drygt tjugo innehavsbolag fördelat på en blandning av kärninnehav och tillväxtbolag. Bolaget avser via sitt strategiska ägande i underliggande portföljbolagen skapa god avkastning till sina aktieägare över tid.

Bolaget är grundat av andra generationens svensk-kineser och har starka anknytningar till både Sverige och Kina. Nordic Asia har via bolag har ett lokalt team i Shanghai med god kunskap kring den lokala marknaden och tillgång till ett brett analytikernätverk som stöttar bolagets kärnverksamhet.

Nordic Asia Investment Group 1987 AB har organisationsnummer 559226-8352, och har sitt säte i Stockholm där bolagets registrerade adress är Brännkyrkagatan 14A, 118 20. Bolagets förvaringsinstitut är SEB och bolagets revisor är Grant Thornton AB. Bolagets substansvärde uppdateras regelbundet på bolagets hemsida och via utskick till investerare.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har tecknat avtal med ett antal ankarinvestorer om totalt 59 MSEK under 2020 varav 32 MSEK har tillförts till bolaget via en nyemission under 2020. Bolaget fortsatte att investera i underliggande portföljbolag under hösten 2020. Underliggande portföljbolagens vinstutveckling har utvecklats väl under 2020 på grund av en snabb återhämtning i den inhemska ekonomin i Kina under H2 2020.

Bolaget har fört samtal med flertalet professionella investerare som visat intresse att delta i bolagets framtida nyemissioner. Bolaget avser därmed att ta in nya investerare under våren 2021 och därefter påbörja bolagets förberedelser inför en börsnotering.

Flerårsöversikt (Tkr)	2019/20 (14 mån)
Nettoomsättning	0
Resultat efter finansiella poster	456
Soliditet (%)	99,2

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registerat aktiekapital	Ej registrerad överkursfond	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Tota
Insatt aktiekapital	50 000						50 00
Nyemission	290 000			23 760 000			24 050 00
Erhållna aktieägartillskott					100 000		100 00
Ej registerat aktiekapital		80 816	7 919 184				8 000 00
Årets resultat						358 106	358 10
Belopp vid årets utgång	340 000	80 816	7 919 184	23 760 000	100 000	358 106	32 558 10

Ovillkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 100 000 kr.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	100 000
överkursfond	23 760 000
årets vinst	358 106
	24 218 106

disponeras så att
i ny räkning överföres 24 218 106

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Not

2019-11-15
-2020-12-31
(14 mån)

Övriga rörelseintäkter

1 815

1 815

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-190 576

-190 576

Rörelseresultat

-188 761

Resultat från finansiella poster

Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är
kortfristiga placeringar

2

1 055 044

Räntekostnader och liknande resultatposter

-410 677

644 367

Resultat efter finansiella poster

455 606

Resultat före skatt

455 606

Årets skatt

3

-97 500

Årets resultat

358 106

2021060307451



Balansräkning **Not** **2020-12-31**

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar 4 25 322 030
25 322 030

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar 7 514 543
32 836 573

SUMMA TILLGÅNGAR

32 836 573

2021060307452

Balansräkning

Not

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	340 000
Ej registrerat aktiekapital	80 816
	420 816

Fritt eget kapital

Överkursfond	23 760 000
Ej registrerad överkursfond	7 919 184
Balanserad vinst eller förlust	100 000
Årets resultat	358 106
	32 137 290

Summa eget kapital 32 558 106

Avsättningar

5

Uppskjuten skatteskuld	97 500
Summa avsättningar	97 500

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	147 498
Övriga skulder	8 469
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 000
Summa kortfristiga skulder	180 967

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 32 836 573

2021060307453

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Finansiella instrument

Kortfristiga placeringar

Samtliga finansiella instrument värderas och redovisas utifrån verkligt värde i enlighet med reglerna i kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3).

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är kortfristiga placeringar

	2019-11-15	-2020-12-31
Kursdifferenser	-10 042	
Resultat vid avyttringar	-173 352	
Orealiserat resultat	1 238 438	
	1 055 044	

Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt

	2019-11-15	-2020-12-31
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt		0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader		97 500
Totalt redovisad skatt		97 500

Avstämning av effektiv skatt

		2019-11-15	-2020-12-31
	Procent	Belopp	
Redovisat resultat före skatt		455 606	
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	97 500	
Redovisad effektiv skatt	-21,40	97 500	

Not 4 Aktier och andelar

Namn	Bokfört värde	Marknadsvärde
Noterade aktier och andelar, omsättningstillgångar	25 322 030	25 322 030
	25 322 030	25 322 030

Not 5 Avsättningar

	2020-12-31
Uppskjuten skatteskuld	
Uppskjuten skattefordran underskott	157 618
Uppskjutenskatteskuld orealiserade vinster	-255 118
	-97 500

2021060307455

2021060307456

Stockholm den 19 april 2021

Gabriella Krook Eriksson
Ordförande

Yining Wang

Vår revisionsberättelse har lämnats den 19 april 2021

Grant Thornton Sweden AB

Nilla Rocknö
Auktoriserad revisor

Verification

Transaction ID	HyM1nzkolu-rybe3GJo10
Document	ÅR för underskrift NAIG.pdf
Pages	9
Sent by	Ebba Karlqvist

2021060307457

Signing parties

Gabriella Krook Eriksson	gabriella@curitas.se	Action: Sign	Method: BankID SE
Yining Wang	yining@nordicasiagroup.com	Action: Sign	Method: BankID SE
Nilla Rocknö	nilla.rockno@se.gt.com	Action: Sign	Method: BankID SE

Activity log

E-mail invitation sent to gabriella@curitas.se
2021-04-19 13:01:16 CEST,

E-mail invitation sent to yining@nordicasiagroup.com
2021-04-19 13:01:16 CEST,

E-mail invitation sent to nilla.rockno@se.gt.com
2021-04-19 13:01:16 CEST,

Clicked invitation link Gabriella Krook Eriksson
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/90.0.4430.72 Safari/537.36,2021-04-19 15:56:09 CEST,IP: 213.100.204.47

Document viewed by Gabriella Krook Eriksson
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/90.0.4430.72 Safari/537.36,2021-04-19 15:56:10 CEST,IP: 213.100.204.47

Document signed by Inger Gabriella Krook Eriksson
Birth date: 1971/09/02,2021-04-19 15:57:12 CEST,

E-mail invitation sent to yining@nordicasiagroup.com
2021-04-19 17:25:52 CEST,

Clicked invitation link Yining Wang
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/89.0.4389.128 Safari/537.36,2021-04-19 18:05:45 CEST,IP: 46.182.200.53

Document viewed by Yining Wang
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/89.0.4389.128 Safari/537.36,2021-04-19 18:05:46 CEST,IP: 46.182.200.53

Document signed by YINING WANG
Birth date: 1987/04/16,2021-04-19 18:09:54 CEST,

Clicked invitation link Nilla Rocknö
Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/89.0.4389.128 Safari/537.36 Edg/89.0.774.77,2021-04-19 18:20:47 CEST,IP: 88.131.44.131

Document viewed by Nilla Rocknö

Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/89.0.4389.128 Safari/537.36
Edg/89.0.774.77,2021-04-19 18:20:48 CEST,IP: 88.131.44.131.

Document signed by NILLA ROCKNÖ

Birth date: 1964/12/22,2021-04-19 18:21:00 CEST,

2021060307458

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.



Bestyrme lopic
[Handwritten signature]

2021051602000

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Nordic Asia Investment Group 1987 AB
Org.nr. 559226-8352

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Nordic Asia Investment Group 1987 AB för räkenskapsåret 2019-11-15 -- 2020-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nordic Asia Investment Group 1987 ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Nordic Asia Investment Group 1987 AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den uppger, 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Vårt 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risken 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

Bestyrelsen kopier
Mik Rocknö

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Nordic Asia Investment Group 1987 AB för räkenskapsåret 2019-11-15 – 2020-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Nordic Asia Investment Group 1987 AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens 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.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att uppträcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionssed i Sverige använder vi 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 räkenskapsåren. Våra tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 19/4-2021

Grant Thornton Sweden AB



Nilla Rocknö

Auktoriserad revisor