

Årsredovisning för
Trading Times Asset Nordic 1 AB
556929-1494

Räkenskapsåret
2017-07-01 - 2018-06-30

| Innehållsförteckning: | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1-2 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4-5 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Trading Times Asset Nordic 1 AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2018-12-12. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2018-12-12

Bo Svensson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Trading Times Asset Nordic 1 AB, 556929-1494, med säte i Stockholm får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017-07-01 - 2018-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2013 och verksamheten består i att äga och förvalta olika tillgångsslag för att skapa resultat till aktieägarna, samt att driva annan därmed förenligt verksamhet.

Största ägare är Aktiebolaget Trading Times Kapitalinvest som äger 42.6 % av aktierna i bolaget och 87.6 % av rösterna.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolaget har under verksamhetsåret städats från allt som tidigare varit fel. Bolaget är nu balansgillt. Ambitionen har varit och är att utskifta innehavet av Highlander aktier till alla investerare så snart Highlander aktierna är noterade och omsättningsbara på en marknadsplats. Så har ännu inte skett och någon tidplan för en notering har inte erhållits från Highlander.

Vi anser därför att den samlade aktieposten som vi, i Asset & Hedge, förfogar över och som är den överlägset största i Highlander skall hållas ihop. Vi kan då själva initiera en försäljning och därmed kunna få ut ett högre pris än om Highlander aktierna fördelats i flera hundra små poster. Under det kommande verksamhetsåret skall innehavet på det ena eller andra sättet avvecklas.

Flerårsöversikt

| | 2017/2018 | 2016/2017 | 2015/2016 | Belopp i kr 2014/2015 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|------------|--------------------------|
| Nettoomsättning | - | | | |
| Resultat efter finansiella poster | -735 992 | -126 822 | -1 688 705 | 46 322 |
| Soliditet, % | 6 | 7 | 7 | 7 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Fritt eget kapital |
|--|-------------------|-----------------|-----------------------|
| Vid årets början | 50 000 | - | 878 463 |
| Aktieägartillskott, erhållna <i>Disposition enl årsstämmobeslut</i> | | | 750 000 |
| Årets resultat | | | -764 068 |
| Vid årets slut | 50 000 | - | 864 395 |

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 750 000 kr

Resultatdisposition

| | <i>Belopp i kr</i> |
|--|--------------------|
| <hr/> Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 864 395, disponeras enligt följande: | |
| balanserat resultat | 1 628 463 |
| årets resultat | -764 068 |
| Totalt | <hr/> 864 395 |
| disponeras för | |
| balanseras i ny räkning | 864 395 |
| Summa | <hr/> 864 395 |

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.



Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2017-07-01- 2018-06-30</i> | <i>2016-07-01- 2017-06-30</i> |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | | |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | - | - |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -735 886 | -141 259 |
| Summa rörelsekostnader | | -735 886 | -141 259 |
| Rörelseresultat | | -735 886 | -141 259 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | - | 18 014 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -106 | -3 577 |
| Summa finansiella poster | | -106 | 14 437 |
| Resultat efter finansiella poster | | -735 992 | -126 822 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Resultat före skatt | | -735 992 | -126 822 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -28 076 | 1 |
| Årets resultat | | -764 068 | -126 821 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2018-06-30</i> | <i>2017-06-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 3 | 14 250 000 | - |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 14 250 000 | - |
| Summa anläggningstillgångar | | 14 250 000 | - |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | - | 13 589 066 |
| Övriga fordringar | | 4 289 | 23 895 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 4 289 | 13 612 961 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | - | 5 502 |
| Summa kassa och bank | | - | 5 502 |
| Summa omsättningstillgångar | | 4 289 | 13 618 463 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 14 254 289 | 13 618 463 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2018-06-30</i> | <i>2017-06-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 1 628 463 | 1 005 284 |
| Årets resultat | | -764 068 | -126 821 |
| Summa fritt eget kapital | | 864 395 | 878 463 |
| Summa eget kapital | | 914 395 | 928 463 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Leverantörsskulder | | 306 000 | - |
| Skulder till koncernföretag | | 383 894 | - |
| Övriga skulder | | 12 620 000 | 12 660 000 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 30 000 | 30 000 |
| Summa kortfristiga skulder | | 13 339 894 | 12 690 000 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 14 254 289 | 13 618 463 |

G

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22 %) i förhållande till balansslutningen.

Not 2 Fordringar hos koncernföretag

| | 2018-06-30 | 2017-06-30 |
|---------------------------------------|-------------|-------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 13 589 066 | 11 381 476 |
| -Tillkommande fordringar | | 2 207 590 |
| -Reglerade fordringar | -13 589 066 | |
| Redovisat värde vid årets slut | - | 13 589 066 |

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2018-06-30 | 2017-06-30 |
|----------------------------------|-------------------|------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Förvärv | 14 250 000 | |
| Vid årets slut | 14 250 000 | - |

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

1) Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

| Intresseföretag/ org nr, säte | Antal andelar i % 1) | Andel i resultat | Eget kapital | 2018-06-30 Redovisat värde |
|---|-------------------------|---------------------|-----------------|----------------------------------|
| Highlander Uptown Hldr Uptown AB, 559012-1355, Stockholm | 95000 | 10 % | 10 % | 14 250 000 |
| | | | | 14 250 000 |

Underskrifter

Stockholm 2018-10-10



Bo Svensson

Min revisionsberättelse har avgivits 2018--11-~~11~~ i vilken vi avstyrker att balans- och resultaträkningen fastställs.



Gustaf Söderström
Auktoriserad revisor FAR



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Trading Times Asset Nordic 1 AB

Org.nr 556929-1494

Rapport om årsredovisningen

Inga uttalanden görs

Jag har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för Trading Times Asset Nordic 1 AB för räkenskapsåret 2017-07-01 - 2018-06-30.

Som en följd av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är kan jag inte uttala mig om huruvida årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, eller om den ger en rättvisande bild av Trading Times Asset Nordic 1 ABs finansiella ställning per den 2018-06-30 eller av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Jag kan heller inte uttala mig om huruvida förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag kan inte bedöma värdet av posten Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag. Upptaget värde i årsredovisningen är 14.250.000 kr.

Jag är oberoende i förhållande till Trading Times Asset Nordic 1 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2016-07-01 - 2017-06-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 16 februari 2018 med modifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina 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 på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. På grund av de förhållanden som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kunde jag inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis

som grund för mina uttalanden avseende denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Utöver det uppdrag jag har haft att utföra en revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Trading Times Asset Nordic 1 AB för räkenskapsåret 2017-07-01 - 2018-06-30 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen kan jag bland annat varken till- eller avstyrka att balansräkningen fastställs.

Jag har utfört revisionen av styrelsens förvaltning enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Trading Times Asset Nordic 1 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mitt uttalande.

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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf.

Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle den 1 november 2018



Gustaf Söderström
Auktoriserad revisor