

Årsredovisning
för
Albot Invest AB
559331-3587

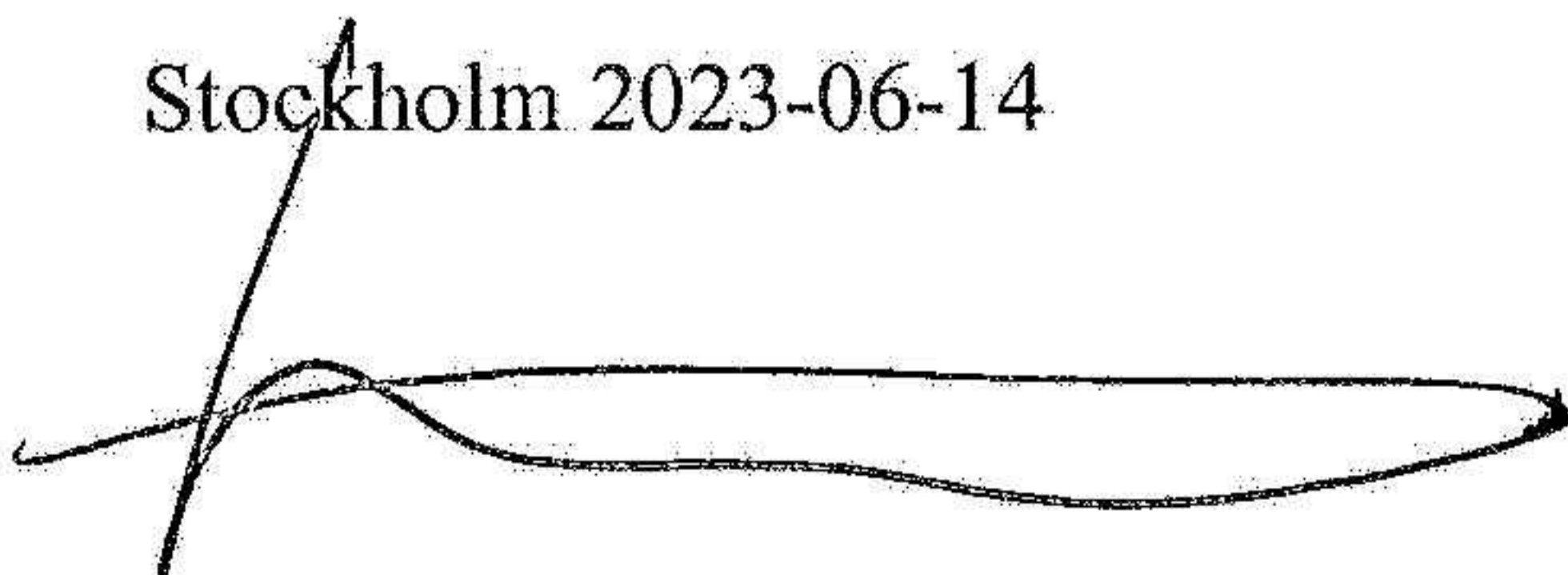
Räkenskapsåret
2021-08-23 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Albot Invest AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-13. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023-06-14



Lars Neret

2023062111858

Årsredovisning
för
Albot Invest AB
559331-3587
Räkenskapsåret
2021-08-23 - 2022-12-31

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

2 (9)

Styrelsen för Albot Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-08-23 - 2022-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Albot Invest ABs verksamhet bedrivs genom att köpa portföljer innehållande förfallna konsumentkrediter inom branscherna telekommunikation samt bank och finans.

Den ämnade målmarknaden är såväl Sverige som resten av Norden (Finland, Norge och Danmark)

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har osäkerheten i världen ökat markant till följd av konflikten mellan Ryssland och Ukraina, ökad inflation samt markant ökande räntor och energipriser. Detta påverkar oss som bolag genom att vi fått viss justering av våra finansieringskostnader fast samtidigt har även marknadspriserna på NPL portföljer justerats nedåt då det varit ett större utbud än efterfrågan på denna typ av fordringar i Europa. I andra halvan på 2022 blev det märkbart tydligt att det svängt över till att bli köparens marknad istället för säljarens, vilket har satt oss i en bra position inför framtida investeringar.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22
	(17 mån)
Rörelsens intäkter	3 427
Resultat efter finansiella poster	302
Soliditet (%)	18,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Årets resultat	Totalt
Insättning av kapital	25 000			25 000
Erhållna aktieägartillskott		15 941 541		15 941 541
Årets resultat			195 765	195 765
Belopp vid årets utgång	25 000	15 941 541	195 765	16 162 306

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	15 941 541
årets vinst	195 765
	16 137 306
disponeras så att	
i ny räkning överföres	16 137 306
	16 137 306

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

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

3 (9)

Resultaträkning	Not	2021-08-23 -2022-12-31 (17 mån)
Rörelsens intäkter		
Avkastning portföljinvestering	3	3 426 896
		3 426 896
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader	4	-1 853 580
		-1 853 580
Rörelseresultat		1 573 316
Resultat från finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-1 271 403
		-1 271 401
Resultat efter finansiella poster		301 915
Bokslutsdispositioner		-55 361
Resultat före skatt		246 554
Skatt på årets resultat		-50 789
Årets resultat		195 765

2023062111860

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

4 (9)

Balansräkning

Not

2022-12-31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar***Finansiella anläggningstillgångar*

6

Andra långfristiga värdepappersinnehav

83 552 680

Summa anläggningstillgångar**83 552 680****Omsättningstillgångar***Kortfristiga fordringar*

Fordringar hos koncernföretag

7

4 058 032

4 058 032**Summa omsättningstillgångar****4 058 032****SUMMA TILLGÅNGAR****87 610 712**

2023062111861

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

5 (9)

Balansräkning

Not

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital**

10

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000***Fritt eget kapital***

Överkursfond

15 941 541

Årets resultat

195 765

16 137 306**Summa eget kapital****16 162 306****Kortfristiga skulder**

9

Skulder till kreditinstitut

58 418 921

Leverantörsskulder

610 856

Skulder till koncernföretag

55 361

Aktuella skatteskulder

50 789

Övriga skulder

2 070 954

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

8

10 241 525

Summa kortfristiga skulder**71 448 406****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****87 610 712**

2023062111862

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Intäktsredovisning

Intäkterna består av ränteintäkter från effektivräntemetoden och avgifter för inkasso.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar lånefordringar (portföljinvesteringar) och övriga fordringar, leverantörsskulder samt låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Albot blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och företaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Lånefordringar

Förvärvade fordringar består av portföljer av förfallna konsumentfordringar, som har anskaffats till ett pris, som understiger fordringarnas nominella värden. De förväntade fordringarna redovisas enligt principen om upplupet anskaffningsvärde över den period under vilken de vid förvärvstillfället för respektive fordringsstock har beräknats generera återbetalningar. Vid beräkningen av upplupet anskaffningsvärde har den beräknade internräntan vid förvärvstillfället för respektive fordringsstock använts.

Om det inte finns några rimliga förväntningar på att återvinna kvarstående fordringar i en portfölj redovisas en konstaterad nedskrivning och tillgångens bokförda värde tas bort från balansräkningen.

Övriga fordringar

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader (upplupet anskaffningsvärde). Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

7 (9)

2023062111864

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedömer Albot om det finns någon indikation på nedskrivningsbehov i någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående. Nedskrivning redovisas i resultaträkningsposten. Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar. Nedskrivning för tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde beräknas som skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av företagsledningens bästa uppskattning av de framtida kassaflödena diskonterade med tillgångens ursprungliga effektivränta. För tillgångar med rörlig ränta används den på balansdagen aktuella räntan som diskonteringsränta.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Albot gör uppskattningar och bedömnar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas i huvuddrag nedan.

Lånefordringar

Albot gör löpande uppskattningar kring de kassaflöden som förväntas erhållas från portföljinvesteringar vilket påverkar upplupet anskaffningsvärde och ränteintäkterna.

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsens intäkter

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 3 Avkastning portföljinvesteringar

	2021-08-23
	-2022-12-31
Inbetalda räntor och kapital	2 885 366
Inkassoarvode	541 530
	3 426 896

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

8 (9)

2023062111865

Not 4 Övriga kostnader

	2021-08-23
	-2022-12-31
Inkassokostnader	-1 383 921
Övriga externa kostnader	-469 659
	-1 853 580

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-08-23
	-2022-12-31
Räntekostnader långfristiga skulder	-1 158 455
Räntekostnad checkräkningskredit	-112 948
	-1 271 403

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31
Anskaffningsvärden	165 710 995
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	165 710 995
Årets avskrivningar	-4 553 439
Årets avskrivningar	-4 553 439
Reserveringar	-77 604 876
Årets reserveringar	-77 604 876
Utgående redovisat värde	83 552 680

Not 7 Kortfristiga fordringar

	2022-12-31
Kortfristiga fordringar hos koncernföretag	4 058 032
	4 058 032

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31
Reservering köp	10 141 526
Revisionsarvode	100 000
	10 241 526

Albot Invest AB
Org.nr 559331-3587

9 (9)

2025062111866

Not 9 Skulder till Kreditinstitut

Checkräkningskredit

2022-12-31

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	132 080 000
Utnyttjad kredit uppgår till	58 418 921

Not 10 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	250	100
	250	

Not 11 Uppgifter om moderföretag

Moderbolaget är Athalia Invest AB, 559331-3595 med säte i Stockholm. Med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Athalia Invest AB ägs av Stiftelsen Akicia International

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Lars Neret
Ledamot i styrelsen

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Catarina Ericsson
Auktoriserad revisor
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

accountec

Denna årsredovisning har signerats digitalt

Signeringarna har gjorts med sådan Avancerad Elektronisk Underskrift som regleras i EU:s förordning nr 910/2014

Originallets dokumentinformation

Filnamn: 559331-3587 Albot Invest AB för 20210823-20221231.pdf
Checksumma: 0a4292da5c1e78e13c526cf0e190286b3514d0ea90a636cb953e7afe507cd2e9
Skickad: 2023-06-13 kl 15:34

Underskrift av årsredovisningen



Digitalt signerad av: Lars Göran Neret
Identifikationstyp: BankID
Signering skedde: 2023-06-13 kl 16:06

Revisorspåteckning



Digitalt signerad av: Lena Catarina Ericsson
Identifikationstyp: BankID
Signering skedde: 2023-06-13 kl 16:16

Signaturinformation

- Detta dokument har signerats digitalt genom Accountec Byråportal. För att verifiera dokumentets äkthet kan det öppnas i Adobe® Acrobat® Reader® eller någon annan PDF-läsare som stödjer visning av signaturinformation.
- Alla digitala signaturer är bifogade i sin helhet och kan verifieras genom Adobe® Acrobat® Reader® eller någon annan PDF-läsare som stödjer visning av bifogade filer.
- Identifiering har gjorts med BankID, som uppfyller DIGGs (Myndigheten för digital förvaltning) krav avseende statens kvalitetsmärke Svensk e-legitimation. Läs mer på <https://www.digg.se/digital-identitet/e-legitimering>

2023062111868



20230621 11869

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Albot Invest AB, org.nr 559331-3587

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Albot Invest AB för räkenskapsåret 23 augusti 2021 till 31 december 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Albot Invest ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Albot Invest AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Albot Invest AB enligt god revisors sed 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 mina 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 de 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. 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Albot Invest AB för räkenskapsåret 23 augusti 2021 till 31 december 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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



2023062111870

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Albot Invest 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 mina 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

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 ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska signatur

Catarina Ericsson
Auktoriserad revisor

accountec

Detta dokument har signerats digitalt

Signeringarna har gjorts med sådan Avancerad Elektronisk Underskrift som regleras i EU:s förordning nr 910/2014

Originallets dokumentinformation

Filnamn: Revisionsberättelse Albot Invest AB 2022.pdf
Checksumma: 718504f9e0fbb86c5b99a167f90238fecc26cb7a851143428aee95919cef77cd
Skickad: 2023-06-13 kl 15:34

Signaturer



Digitalt signerad av: Lena Catarina Ericsson
Identifikationstyp: BankID
Signering skedde: 2023-06-13 kl 16:16

Signaturinformation

- Detta dokument har signerats digitalt genom Accountec Byråportal. För att verifiera dokumentets äkthet kan det öppnas i Adobe® Acrobat® Reader® eller någon annan PDF-läsare som stödjer visning av signaturinformation.
- Alla digitala signaturer är bifogade i sin helhet och kan verifieras genom Adobe® Acrobat® Reader® eller någon annan PDF-läsare som stödjer visning av bifogade filer.
- Identifiering har gjorts med BankID, som uppfyller DIGGs (Myndigheten för digital förvaltning) krav avseende statens kvalitetsmärke Svensk e-legitimation. Läs mer på <https://www.digg.se/digital-identitet/e-legitimering>