

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

2024070835905

Bater Asset Management AB

Årsredovisning

för

Bater Asset Management AB

559260-2899

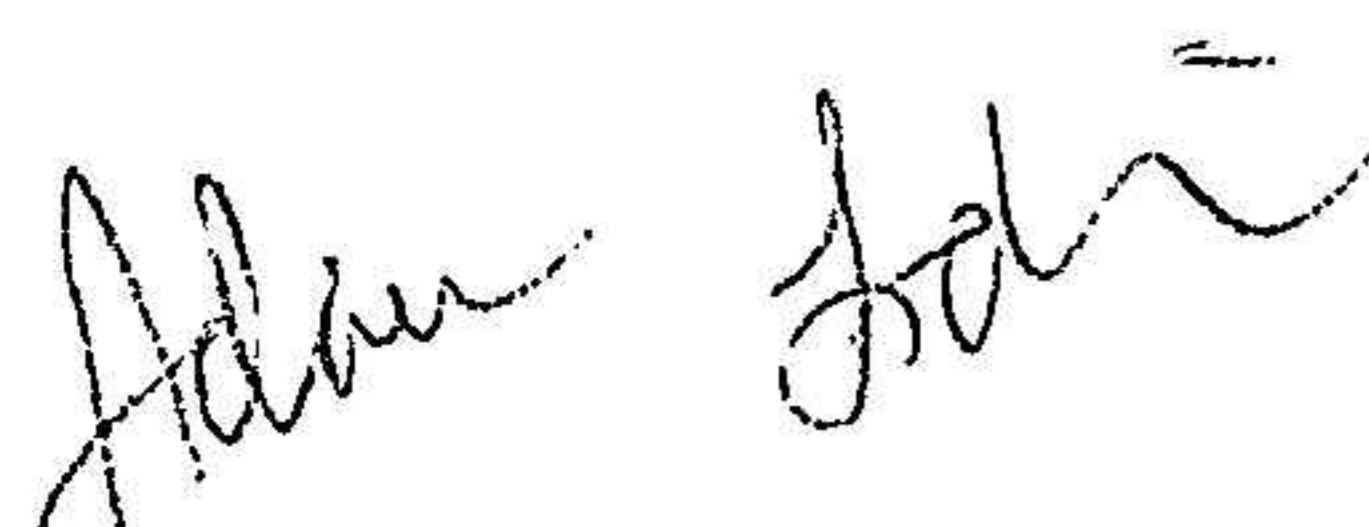
Räkenskapsåret

2023 01 01 - 2023 12 31

Undertecknad intygar härmed att en med denna avskrift
likalydande resultat- och balansräkning har fastställts på
årsstämma den 25 juni 2024.

Stämman beslöt även följa styrelsens förslag till
resultatdisposition.

Stockholm den 25 juni 2024



Adam Lodin

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

Styrelsen för Bater Asset Management AB, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamhet

Bolaget är en registrerad förvaltare av alternativa investeringsfonder (AIF) som står under Finansinspektionens tillsyn.

Bolaget är majoritetsägare i den alternativa investeringsfonden BATER I AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den långsiktiga förvaltningen av fonden har under året fortlöpt. Året har präglats av en sämre utveckling för små bolag i förhållande till stora bolag. Detta gav under hösten möjligheter till ett par nya investeringar.

Verksamhetens natur med släpande rörliga ersättning baserat på utfall medför att omsättningen varierar över åren.

Nyckeltal

Belopp i TKR	2023 01 01	2022 01 01	2021 01 01	2020 06 22
	2023 12 31	2022 12 31	2021 12 31	2020 12 31
Nettoomsättning	1 296	4 050	2 657	-
Resultat efter finansiella poster	254	2 879	2 000	-191
Balansomslutning	4 154	4 459	2 195	81
Soliditet	55%	55%	59%	42%

Definitor av nyckeltal:

Soliditet:

Justerat eget kapital / Balansomslutning

Justerat eget kapital:

Eget kapital + egetkapitalandel av obeskattade reserver

Förändring av eget kapital

	Aktie kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	25 000	700 921	1 713 606	2 439 527
Resultatdisposition enl årsstämma				
- utdelning till aktieägare	-	-	-286 000	-286 000
- balanseras i ny räkning	-	1 427 606	-1 427 606	0
Årets resultat	-	-	142 908	142 908
Belopp vid årets utgång	25 000	2 128 527	142 908	2 296 435

2024070835906

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8F-P3I73-B1UMY-7H1C-M8GL1

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

Förslag till resultatdisposition

	<u>2023 12 31</u>
Styrelsen föreslår att av till stämmans förfogande	
Balanserad vinst	2 128 527
Årets resultat	<u>142 908</u>
	2 271 435
utdelning till aktieägare	290 000
balanseras i ny räkning	<u>1 981 435</u>
Summa	2 271 435

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 290 000 kronor, motsvarande 11,60 kr per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

2024070835907

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8F-P3I73-B1UMY-7H1CI-M8GL1

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

2024070835908

RESULTATRÄKNINGAR

	Tilläggs- upplysning	2023 01 01 2023 12 31	2022 01 01 2022 12 31
	1		
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	2	1 296 209	4 049 735
Summa rörelseintäkter		1 296 209	4 049 735
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-157 083	-202 899
Personalkostnader	3	-954 143	-975 867
Summa rörelsekostnader		-1 111 226	-1 178 766
Rörelseresultat		184 983	2 870 969
Finansiella poster			
Ränteutgifter och liknande resultatposter		70 202	8 401
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 260	-
Summa finansiella poster		68 942	8 401
Resultat efter finansiella poster		253 925	2 879 370
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-68 616	-720 497
Summa bokslutsdispositioner		-68 616	-720 497
Resultat före skatt		185 309	2 158 873
Skatt på årets resultat		-42 401	-445 267
Årets resultat		142 908	1 713 606

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8F-P3I73-B1UMY-7H1CI-M8GL1

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

2024070835909

BALANSRÄKNINGAR

	Tilläggs- upplysning	2023 12 31	2022 12 31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	25 000	25 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 000	25 000
Summa anläggningstillgångar		25 000	25 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		115 555	112 362
Övriga fordringar		594 848	366 379
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		7 650	6 000
Summa kortfristiga fordringar		718 053	484 741
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 410 907	3 948 839
Summa kassa och bank		3 410 907	3 948 839
Summa omsättningstillgångar		4 128 960	4 433 580
Summa tillgångar		4 153 960	4 458 580

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8F-P3I73-B1UMY-7H1C-M8GL1

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

2024070835910

BALANSRÄKNINGAR

	Tilläggs- upplysning	2023 12 31	2022 12 31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget Kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 128 527	700 921
Årets resultat		142 908	1 713 606
		<u>2 271 435</u>	<u>2 414 527</u>
Summa eget kapital		2 296 435	2 439 527
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 241 953	1 173 337
Summa obeskattade reserver		1 241 953	1 173 337
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8 044	6 374
Skatteskulder		547 126	780 920
Övriga skulder		29 152	27 172
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		31 250	31 250
Summa kortfristiga skulder		615 572	845 716
Summa eget kapital och skulder		4 153 960	4 458 580

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8F-P3I73-B1UMY-7H1CI-M8GL1

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

2024070835911

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Bolaget är moderbolag till Bater I AB, 559265-3769, med säte i Stockholm.

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 om årsredovisning i mindre aktiebolag.

I enlighet med 7 kap. 3§ Årsredovisningslagen har koncernredovisning inte upprättats.

	<u>2023 01 01</u>	<u>2022 01 01</u>
	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
2 Koncerninterna transaktioner		
Försäljning av förvaltningstjänster till dotterbolag	1 296 209	4 049 735
	<u>2023 01 01</u>	<u>2022 01 01</u>
	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
3 Medelantalet anställda		
Medelantalet anställda	1	1
	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
4 Andelar i koncernföretag		
Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Årets anskaffning	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>

Specifikation av andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag</i>	<i>Antalet andelar</i>	<i>Andel i %</i>	<i>Redovisat värde 2023-12-31</i>	<i>Eget kapital 2023-12-31</i>
Bater I AB	25 000	67%	25 000	113 970 488

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8F-P3I73-B1UMY-7HTCI-M8GL1

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2023 01 01 - 2023 12 31

5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm den 19 juni 2024.

Adam Lodin
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den 19 juni 2024.
Ernst & Young Aktiebolag

Erik Benjaminsson Castlin
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

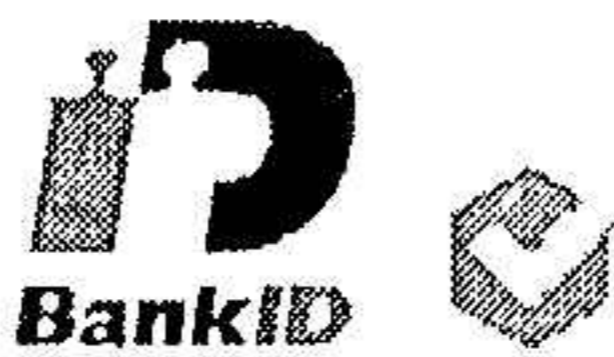
ADAM LODIN

Verkställande direktör

Serienummer: a91aa255d939b7[...]ecb7617241304

IP: 94.234.xxx.xxx

2024-06-19 13:59:50 UTC



ERIK BENJAMINSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: a565fa0231b0c1[...]b8bbee9cb038e

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-19 14:30:23 UTC



2024070835913

Penneo dokumentnyckel: U54UM-GYV8E-P3I73-B1UMY-7H1C-I8GL1

Delta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bater Asset Management AB, org.nr 559260-2899

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bater Asset Management AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bater Asset Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Bater Asset Management AB enligt god revisorssed 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 om rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Bater Asset Management AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Bater Asset Management AB enligt god revisorsd 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet 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 revisionsd 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsd 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 räkenskaperna. Vilka 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 19 juni 2024

Ernst & Young AB

Erik Benjaminsson Castlin
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

ERIK BENJAMINSSON

Auktoriserad revisor

Serienummer: a565fa0231b0c1[...]b8bbee9cb038e

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-19 14:31:50 UTC



Penneo dokumentnyckel: Z44JF-08ES5-BB2U3-EWE2D-T2EFB-BJQ4I

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>