

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

2022071330851

Bater Asset Management AB

Årsredovisning

för

Bater Asset Management AB

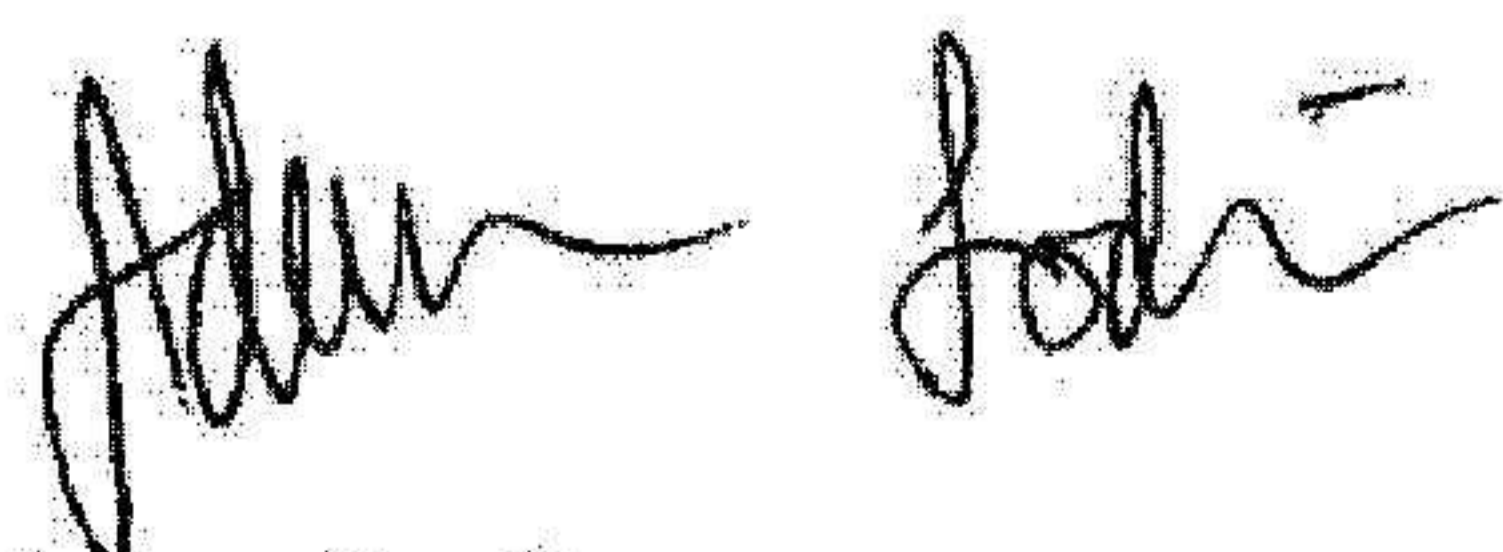
559260-2899

Räkenskapsåret

2021 01 01 - 2021 12 31

Undertecknad intygar härmed att en med denna avskrift
likalydande resultat- och balansräkning har fastställts på
årsstämma den 28 juni 2022.

Stämman beslöt även följa styrelsens förslag till
resultatdisposition.



Adam Lodin

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

Styrelsen för Bater Asset Management AB, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021, bolagets andra räkenskapsår.

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

Bolaget har under året framgångsrikt påbörjat förvaltningen av den alternativa investeringsfonden Bater I AB. Uppdraget att förvalta den alternativa investeringsfonden Bater I AB påbörjades januari 2021.

Nyckeltal

Belopp i TKR	2021 01 01	2020 06 22
	2021 12 31	2020 12 31
Nettoomsättning	2 657	-
Resultat efter finansiella poster	2 000	-191
Balansomslutning	2 195	81
Soliditet	59%	42%

DefinITION 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	200 000	-191 001	33 999
Årets resultat	-	-	1 266 922	1 266 922
Belopp vid årets utgång	25 000	200 000	1 075 921	1 300 921

	2021 12 31	2020 12 31
Villkorade aktieägartillskott	200 000	200 000

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att av till stämmans förfogande	<u>2021 12 31</u>
Balanserad vinst	8 999
Årets resultat	<u>1 266 922</u>
	1 275 921
återbetalning av villkorade aktieägartillskott	200 000
utdelning till aktieägare	375 000
balanseras i ny räkning	<u>700 921</u>
Summa	1 275 921

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 375 000 kronor, motsvarande 15 kr per aktie, samt att återbetalning skall ske av villkorade aktieägartillskott med 200 000 kronor.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen och återbetalning av aktieägartillskott 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.

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

2022071330853

RESULTATRÄKNINGAR

	Tilläggs- upplysning	2021 01 01 2021 12 31	2020 06 22 2020 12 31
	1		
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	2	2 657 437	-
Summa rörelseintäkter		2 657 437	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-104 984	-191 001
Personalkostnader	3	-552 836	-
Summa rörelsekostnader		-657 820	-191 001
Rörelseresultat		1 999 617	-191 001
Resultat efter finansiella poster		1 999 617	-191 001
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-452 840	-
Summa bokslutsdispositioner		-452 840	0
Resultat före skatt		1 546 777	-191 001
Skatt på årets resultat		-279 855	-
Årets resultat		1 266 922	-191 001

A

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

BALANSRÄKNINGAR

TILLGÅNGAR

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

823 025

17 819

Övriga fordringar

113 360

-

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

5 500

-

Summa kortfristiga fordringar

941 885

17 819

Kassa och bank

Kassa och bank

1 227 833

37 905

Summa kassa och bank

1 227 833

37 905

Summa omsättningstillgångar

2 169 718

55 724

Summa tillgångar

2 194 718

80 724

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

2022071330854

BALANSRÄKNINGAR

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget Kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

8 999

200 000

Årets resultat

1 266 922

-191 001

1 275 921

8 999

Summa eget kapital

1 300 921

33 999

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

452 840

-

Summa obeskattade reserver

452 840

-

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

6 492

15 475

Skatteskulder

291 985

-

Övriga skulder

101 230

-

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

41 250

31 250

Summa kortfristiga skulder

440 957

46 725

Summa eget kapital och skulder

2 194 718

80 724

A

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

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.

	2021 01 01	2020 06 22
	2021 12 31	2020 12 31
2 Koncerninterna transaktioner		
Försäljning av förvaltningstjänster till dotterbolag	2 657 437	-

	2021 01 01	2020 06 22
	2021 12 31	2020 12 31
3 Medelantalet anställda		
Medelantalet anställda	1	1

	2021 12 31	2020 12 31
4 Andelar i koncernföretag		
Ingående anskaffningsvärden	25 000	-
Årets anskaffning	-	25 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 000	25 000

Specifikation av andelar i koncernföretag

Dotterföretag	Antalet andelar	Andel i %	Redovisat värde 2021-12-31	Eget kapital 2021-12-31
Bater I AB	25 000	67%	25 000	119 243 849

Bater Asset Management AB

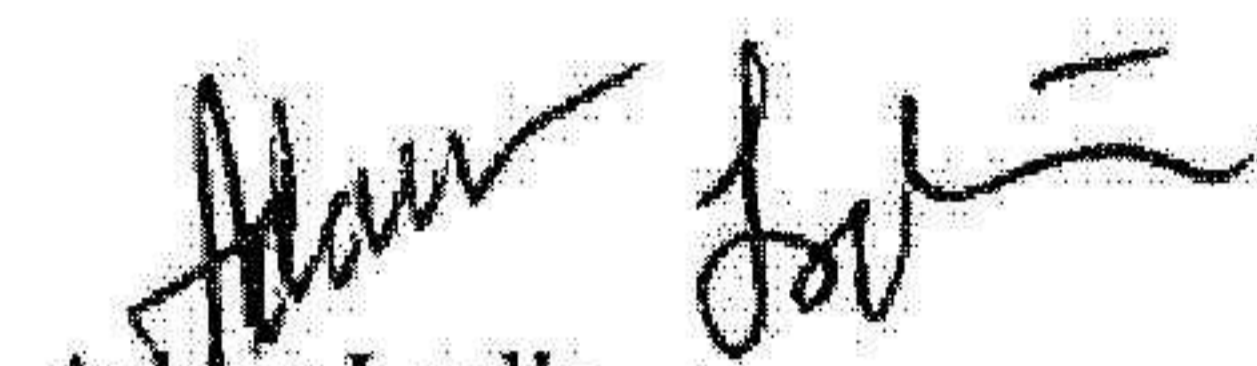
Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2021 01 01 - 2021 12 31

5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

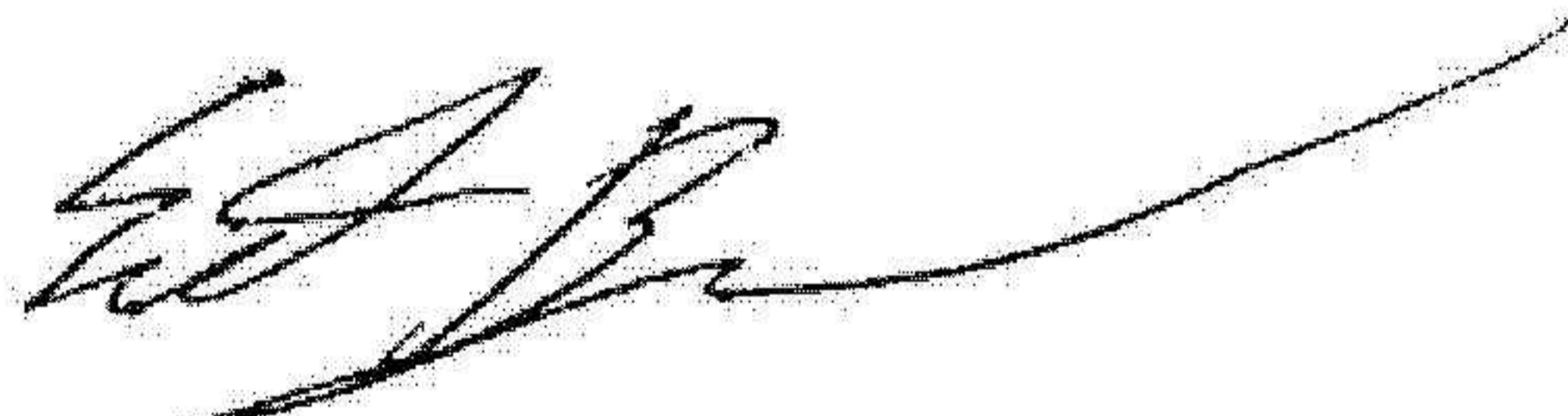
Början på 2022 har präglats av mycket osäkerhet med kvarvarande effekter av Covid-19, kriget i Ukraina och en stigande inflation. Bater I AB har inga investeringar i Ryssland eller Ukraina. Fondens investeringar påverkas dock i olika grad av de generella utmaningarna och börsnedgången, samtidigt som möjligheter till nya investeringar kan uppstå. Bater Asset Management AB och Bater I AB är till sin struktur skapade för att investera långsiktigt.

Stockholm den 20/6-2022

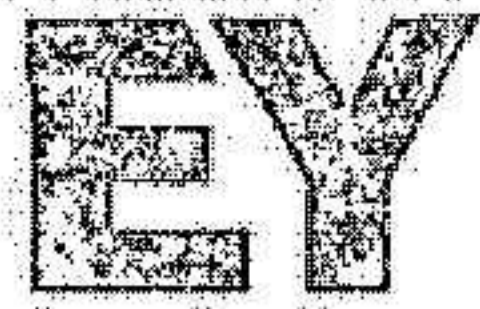


Adam Lodin
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har avgivits den 21/6-2022
Ernst & Young Aktiefbolag



Erik Benjaminsson
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2022071330856

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 2021.

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 2021 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 besluten 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 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.



Building a better
working world

2022071330857

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 2021 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna 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 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 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 upptäcka 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 räkenskaper. 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 21 juni 2022

Ernst & Young AB

Erik Benjaminsson
Auktoriserad revisor