

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2023070526552

Bater Asset Management AB

Årsredovisning

för

Bater Asset Management AB

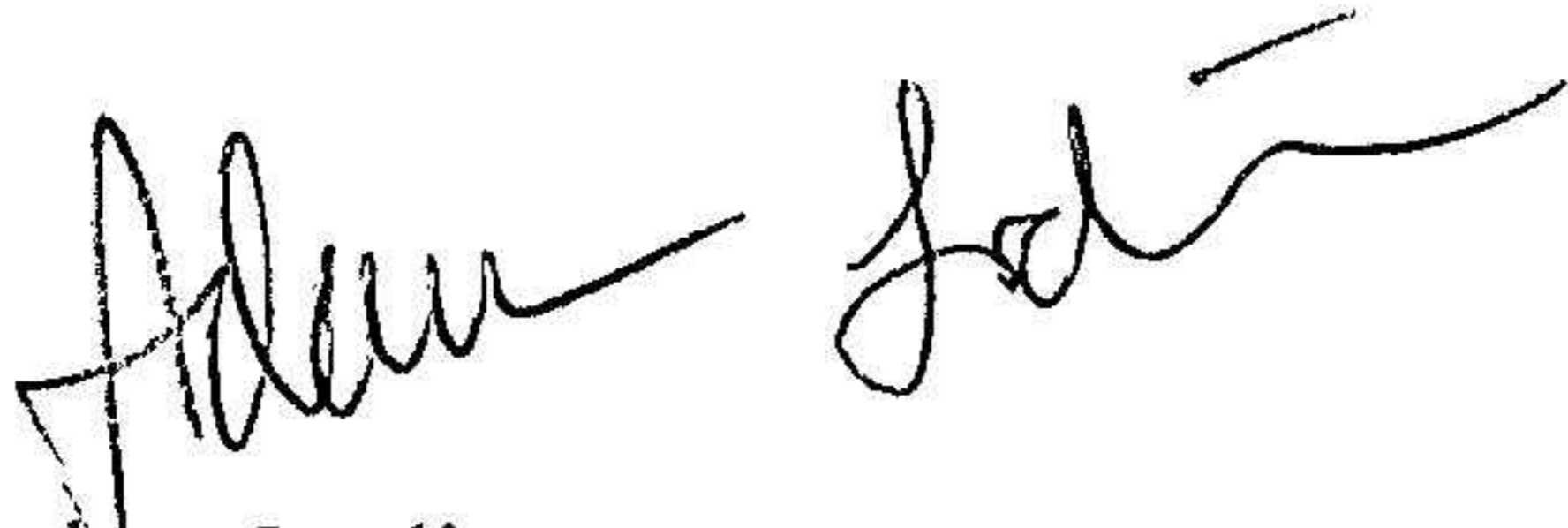
559260-2899

Räkenskapsåret

2022 01 01 - 2022 12 31

Undertecknad intygar härmed att en med denna avskrift
likalydande resultat- och balansräkning har fastställts på
årsstämma den 22 juni 2023.

Stämman beslöt även följa styrelsens förslag till
resultatdisposition.



Adam Lodin

Bater Asset Management AB

Org.nr 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Styrelsen för Bater Asset Management AB, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

2022 präglades av ett utmanade klimat med kvarvarande effekter av Covid-19, kriget i Ukraina, en stigande inflation och påföljande räntehöjningar. Bolagets investeringar har klarat den generella nedgången jämförelsevis okej och möjligheter till nya investeringar har också uppstått. Bater Asset Managements omsättning har ökat under året till följd av att investeringarna genomförda i Bater I har haft en jämförelsevis positiv utveckling. Verksamhetens natur med rörlig ersättning baserad på utfall medför att omsättningen varierar över åren.

Nyckeltal

Belopp i TKR	2022 01 01	2021 01 01	2020 06 22
	2022 12 31	2021 12 31	2020 12 31
Nettoomsättning	4 050	2 657	-
Resultat efter finansiella poster	2 879	2 000	-191
Balansomslutning	4 459	2 195	81
Soliditet	55%	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	8 999	1 266 922	1 300 921
Resultatdisposition enl årsstämma				
- utdelning till aktieägare	-	-	-375 000	-375 000
- återbetalning av aktieägartillskott	-	-	-200 000	-200 000
- balanseras i ny räkning	-	691 922	-691 922	0
Årets resultat	-	-	1 713 606	1 713 606
Belopp vid årets utgång	25 000	700 921	1 713 606	2 439 527

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

Förslag till resultatdisposition

	<u>2022 12 31</u>
Styrelsen föreslår att av till stämmans förfogande	
Balanserad vinst	700 921
Årets resultat	<u>1 713 606</u>
	<u>2 414 527</u>
utdelning till aktieägare	286 000
balanseras i ny räkning	<u>2 128 527</u>
Summa	<u>2 414 527</u>

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 286 000 kronor, motsvarande 11,44 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.

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31**RESULTATRÄKNINGAR**

	Tilläggs- upplysning	2022 01 01 2022 12 31	2021 01 01 2021 12 31
	1		
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning	2	4 049 735	2 657 437
Summa rörelseintäkter		4 049 735	2 657 437
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-202 899	-104 984
Personalkostnader	3	-975 867	-552 836
Summa rörelsekostnader		-1 178 766	-657 820
Rörelseresultat		2 870 969	1 999 617
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		8 401	-
Summa finansiella poster		8 401	0
Resultat efter finansiella poster		2 879 370	1 999 617
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-720 497	-452 840
Summa bokslutsdispositioner		-720 497	-452 840
Resultat före skatt		2 158 873	1 546 777
Skatt på årets resultat		-445 267	-279 855
Årets resultat		1 713 606	1 266 922

Bater Asset Management AB

Org nr. 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31**BALANSRÄKNINGAR**

	Tilläggs- upplysning	<u>2022 12 31</u>	<u>2021 12 31</u>
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	25 000	25 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Summa anläggningstillgångar		25 000	25 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		112 362	823 025
Övriga fordringar		366 379	113 360
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 000	5 500
Summa kortfristiga fordringar		<u>484 741</u>	<u>941 885</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 948 839	1 227 833
Summa kassa och bank		<u>3 948 839</u>	<u>1 227 833</u>
Summa omsättningstillgångar		4 433 580	2 169 718
Summa tillgångar		4 458 580	2 194 718

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2023070526557

BALANSRÄKNINGAR

	Tilläggs- upplysning	2022 12 31	2021 12 31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	I		
Eget Kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		700 921	8 999
Årets resultat		1 713 606	1 266 922
		<u>2 414 527</u>	<u>1 275 921</u>
Summa eget kapital		2 439 527	1 300 921
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 173 337	452 840
Summa obeskattade reserver		1 173 337	452 840
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 374	6 492
Skatteskulder		780 920	291 985
Övriga skulder		27 172	101 230
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		31 250	41 250
Summa kortfristiga skulder		845 716	440 957
Summa eget kapital och skulder		4 458 580	2 194 718

A

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

2023070526558

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.

	2022 01 01	2021 01 01
	2022 12 31	2021 12 31

2 Koncerninterna transaktioner

Försäljning av förvaltningstjänster till dotterbolag	4 049 735	2 657 437
--	-----------	-----------

	2022 01 01	2021 01 01
	2022 12 31	2021 12 31

3 Medelantalet anställda

Medelantalet anställda	1	1
------------------------	---	---

	2022 12 31	2021 12 31
--	------------	------------

4 Andelar i koncernföretag

Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Årets anskaffning	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 000	25 000

Specifikation av andelar i koncernföretag

Dotterföretag	Antalet andelar	Andel 1%	Redovisat värde 2022-12-31	Eget kapital 2022-12-31
Bater I AB	25 000	67%	25 000	115 133 309

A

Bater Asset Management AB

Org.nr. 559260-2899

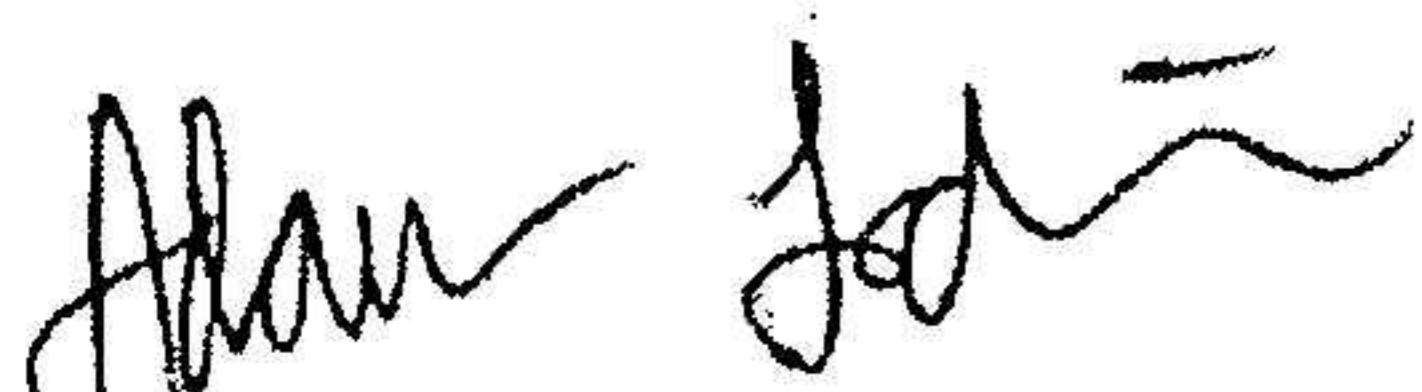
Årsredovisning 2022 01 01 - 2022 12 31

5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm den

14/6 - 2023

Adam Lodin
Verkställande direktörVår revisionsberättelse har avgivits den
Ernst & Young Aktiebolag

19 juni 2023

Erik Benjamiñsson Castlin
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2023070526560

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 2022.

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 2022 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 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

2023070526561

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 2022 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 revisionsssed 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 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 19 juni 2023

Ernst & Young AB

Erik Benjaminsson Castlin
Auktoriserad revisor