

ÅRSREDOVISNING

för

Oneflow AB

Org.nr. 556903-2989

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2019-01-01 - 2019-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Företagets verksamhet består av utveckling och försäljning av programvara inom IT-området.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsjämförelse*

	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	17 202 717	10 090 628	4 449 214	1 505 049	405 668
Res. efter finansiella poster	-15 096 177	-11 089 858	-7 816 444	-4 024 769	-3 522 210
Balansomslutning	42 739 455	26 307 885	12 565 570	8 201 784	6 313 387
Soliditet (%)	46,45	53,91	41,93	35,65	70,29

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget öppnade under året en filial i Danmark samt dotterbolag i Norge för att komma närmare respektive lands marknad.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Styrelsen bedömer att utbrottet av viruset Covid-19 skulle kunna få en negativ effekt på företagets resultat på nya året, men att styrelsen i dagsläget inte kan bedöma hur stor. Styrelsen följer aktivt utvecklingen och vidtar löpande åtgärder för att begränsa effekten.

Forskning och utveckling

Under de första verksamhetsåren kommer bolaget främst att arbeta med utveckling av programvara och de flesta kostnadsposterna kan härledas till detta. Utvecklingsarbetet kommer vara av ett väsentligt värde för företaget under flera år framåt i tiden.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	284 172	9 547 420	15 442 708	-11 089 858	4 352 850
Nyemission	7 314	0	20 733 955	0	20 733 955
Ej registrerat aktiekapital	26 316	0	0	0	0
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			-11 089 858	11 089 858	0
Fond för utvecklingskostnader	0	6 153 947	-6 153 947	0	-6 153 947
Årets förlust				-15 096 177	-15 096 177
Belopp vid årets utgång	317 802	15 701 367	18 932 858	-15 096 177	3 836 681

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står balanserad förlust	-1 801 097
Överkursfond	20 733 955
Årets förlust	-15 096 177
	<u>3 836 681</u>
Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres	<u>3 836 681</u>
	3 836 681

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Oneflow AB

Org.nr. 556903-2989

RESULTATRÄKNING

		2019-01-01	2018-01-01
	Not	2019-12-31	2018-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	2	17 202 717	10 090 628
Aktiverat arbete för egen räkning		9 624 284	5 452 712
Övriga rörelseintäkter		60	283
		<u>26 827 061</u>	<u>15 543 623</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-246 706	0
Övriga externa kostnader		-11 031 339	-5 066 480
Personalkostnader	3	-26 068 939	-18 255 578
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-4 310 878	-3 034 550
		<u>-41 657 862</u>	<u>-26 356 608</u>
Rörelseresultat		-14 830 801	-10 812 985
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		10 812	1 367
Räntekostnader		-276 188	-278 240
		<u>-265 376</u>	<u>-276 873</u>
Resultat efter finansiella poster		-15 096 177	-11 089 858
Årets resultat		-15 096 177	-11 089 858

Oneflow AB

Org.nr. 556903-2989

BALANSRÄKNING

		2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR	Not		
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	<u>15 701 368</u>	<u>10 135 621</u>
		15 701 368	10 135 621
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	5	<u>450 369</u>	<u>338 064</u>
		450 369	338 064
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	6	33 243	0
Andra långfristiga fordringar	7	<u>539 000</u>	<u>699 000</u>
		572 243	699 000
Summa anläggningstillgångar		16 723 980	11 172 685
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 605 080	3 590 756
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	3 037 421
Övriga fordringar		161 221	12 285
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>1 666 644</u>	<u>760 225</u>
		5 432 945	7 400 687
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>20 582 530</u>	<u>7 734 513</u>
Summa kassa och bank		20 582 530	7 734 513
Summa omsättningstillgångar		26 015 475	15 135 200
SUMMA TILLGÅNGAR		42 739 455	26 307 885

Oneflow AB

Org.nr. 556903-2989

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital	284 172	276 858
Ej registrerat aktiekapital	33 630	7 314
Fond för utvecklingsutgifter	15 701 367	9 547 420
	<u>16 019 169</u>	<u>9 831 592</u>

Fritt eget kapital

Överkursfond	20 733 955	40 892 403
Balanserat resultat	-1 801 097	-25 449 695
Årets resultat	-15 096 177	-11 089 858
	<u>3 836 681</u>	<u>4 352 850</u>

Summa eget kapital

19 855 850 14 184 442

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	1 416 666	2 416 667
Summa långfristiga skulder	<u>1 416 666</u>	<u>2 416 667</u>

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	800 000	500 000
Förskott från kunder	13 679	1 425
Leverantörsskulder	714 571	1 336 677
Skulder till koncernföretag	157 204	0
Aktuell skatteskuld	345 457	217 305
Övriga skulder	9 734 826	1 391 530
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9 661 202	6 259 839
Reserv	40 000	0
Summa kortfristiga skulder	<u>21 466 939</u>	<u>9 706 776</u>

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

42 739 455 26 307 885

Not

2019-12-31

2018-12-31

8

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier och verktyg	5
Datorer	3

Immateriella anläggningstillgångar

Aktivering av internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar.

Aktiveringsmodellen.

Samtliga utgifter som uppkommer under forskningsfasen kostnadsförd när de uppkommer. Samtliga utgifter som uppkommer under utvecklingsfasen aktiveras när följande förutsättningar är uppfyllda:

Företagets avsikt är att färdigställa den immateriella tillgången samt att använda eller sälja den och företaget har förutsättningar att använda eller sälja tillgången, det är tekniskt möjligt för företaget att färdigställa den immateriella tillgången så att den kan användas eller säljas och det finns adekvata tekniska, ekonomiska och andra resurser för att fullfölja utvecklingen och för att använda eller sälja tillgången. Det är sannolikt att den immateriella anläggningstillgången kommer att generera framtida ekonomiska fördelar och företaget kan på ett tillförlitligt sätt beräkna de utgifter som är hänförliga till tillgången under dess utveckling.

Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivning prövas årligen.

Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

NOTER

Not 3 Medelantal anställda 2019 2018

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 32,00 26,00

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten 2019-12-31 2018-12-31

Ingående anskaffningsvärde	18 372 369	12 856 808
Inköp	<u>9 624 285</u>	<u>5 515 561</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 996 654	18 372 369
Årets avskrivningar	<u>-4 058 537</u>	<u>-2 876 627</u>
Utgående redovisat värde	15 701 368	10 135 620

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer 2019-12-31 2018-12-31

Ingående anskaffningsvärde	589 716	425 690
Inköp	<u>364 646</u>	<u>164 026</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	954 362	589 716
Årets avskrivningar	<u>-252 341</u>	<u>-157 923</u>
Utgående redovisat värde	450 369	338 064

Not 6 Andelar i koncernföretag 2019-12-31 2018-12-31

Företag Organisationsnummer	Säte	Antal/Kap. andel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Oneflow Norge AS		100,00%	33 243	0
			<u>33 243</u>	<u>0</u>

Not 7 Andra långfristiga fordringar 2019-12-31 2018-12-31

Hysesdeposition	699 000	160 000
Återbetalning av fg års depositions	-160 000	0
Ny hyresdeposition	<u>0</u>	<u>539 000</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	539 000	699 000
Utgående redovisat värde	539 000	699 000

Not 8 Långfristiga skulder 2019-12-31 2018-12-31

Amortering inom 1 år	800 000	500 000
Amortering inom 2 till 5 år	<u>616 666</u>	<u>1 916 667</u>
	1 416 666	2 416 667

Not 9 Ställda säkerheter 2019-12-31 2018-12-31

Företagsinteckningar 3 500 000 3 500 000

Not 10 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

NOTER

Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm 2020-

Lars Appelstål

Anders Hamnes
Verkställande direktör

Johan Borendal

Bengt Nilsson

Finn Persson

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2020

Grant Thornton Sweden AB

Johan Grudet
Auktoriserad revisor

Participants

ONEFLOW AB 5569032989 Sweden

Signed with E-sign

2020-05-27 18:56:42 UTC

Anders Hamnes
CEO
anders.hamnes@oneflow.com

Date

Delivery channel: Email

GRANT THORNTON SWEDEN AB 556356-9382 Sweden

Signed with Swedish BankID

2020-05-29 10:25:05 UTC

Johan Grudet
Partner Assurance
johan.grudet@se.gt.com
197810020318

Date

Delivery channel: Email

JOHAN BORENDAL 196412131614 Sweden

Signed with Swedish BankID

2020-05-29 05:14:49 UTC

Johan Borendal
johan.borendal@gmail.com
196412131614

Date

Delivery channel: Email

BENGT NILSSON 195504028258 Sweden

Signed with Swedish BankID

2020-05-28 12:13:35 UTC

Bengt Nilsson
bengt.nilsson@pagero.com
195504028258

Date

Delivery channel: Email

FINN PERSSON 196705186259 Sweden

Signed with Swedish BankID

2020-05-27 21:51:01 UTC

Finn Persson
finn.persson@spintopventures.com
196705186259

Date

Delivery channel: Email

Signed with Swedish BankID

Lars Appelstål
lars.appelstal@oneflow.com
195905285135

2020-05-27 22:42:33 UTC

Date

Delivery channel: Email