

Årsredovisning

för

Adligo AB

559356-3702

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-03.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Christian Pålman, Styrelseledamot
2024-06-15

Styrelsen och verkställande direktören för Adligo AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet med att utveckla, marknadsföra och försälja mjukvaror och tjänster inom Employment Caring och ledarskap.

Adligo startade sin verksamhet under 2022 under vilket år huvudsaklig fokus har legat på att utveckla bolagets egna programvara samt bygga upp ett kvalificerat team som ska genomföra kommersialiseringen av Adligos applikationstjänst.

Företaget har sitt säte i Haninge.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Vi står inför en kapitalanskaffning där avtal har skrivits med ett corporate finance bolag och möten kommer att hållas.

Adligo genomgick betydande framsteg under verksamhetsåret 2023, med betoning på utveckling, testning och lansering av vår plattform. Årsskiftet 2022/2023 markerade leveransen av vår första version, även känd som MVP (Minimum Viable Product). Därefter genomfördes en betatestning av vår betaversion med våra LOI (Letter of Intent) kunder via nätverk. Kontinuerlig utveckling och åtgärdande av buggar var en prioritet för att förbättra Adligos plattform och öka dess attraktionskraft på marknaden.

Under senare delen av det tredje kvartalet genomförde vi en offentlig lansering där vi framgångsrikt knöt åt oss ett antal strategiska kunder, trots de utmanande förhållandena på marknaden. Under året har vi varit som flest sju medarbetare på plats, varav majoriteten var specialister inom produkter och försäljning.

Det fjärde kvartalet inleddes med en kommersialiseringsfas där vi utformade och implementerade en ny strategi för extern kommunikation. Adligo ompositionerades som ett chefsverktyg för att tydligare spegla dess användningsområden och fördelar på marknaden.

Genom etablerade partnerskap inom olika områden har vi stärkt Adligos position inför 2024. Den kommande periodens fokus kommer primärt att vara inriktat på försäljning och marknadsföring. Med en översyn av vår strategi och pågående samarbeten med partners är Adligo väl positionerat för det kommande året.

Vi fortsätter att noga följa utvecklingen på marknaden och lyssnar aktivt på våra kunders behov för att säkerställa att Adligo är ett attraktivt verktyg för verksamheters och chefers utveckling. Året 2023 har varit en viktig milstolpe i vår resa, och vi ser fram emot nya möjligheter och utmaningar under 2024

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2021/22 (13 mån)
Soliditet (%)	97,8	97,6
Balansomslutning	6 061	8 769
Kassalikviditet (%)	1 245,3	3 342,5
Förändring av eget kapital (%)	-30,8	100,0
Nettoomsättning	310	0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Utvecklings- fond	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående värde	27 586	1 656 516	7 484 518	-358 016	-264 214	8 546 390
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-264 214	264 214	0
Nyemission	13 871					13 871
Fond för utv avsättning		1 979 145		-1 979 145		0
Årets resultat					-2 635 163	-2 635 163
Belopp vid årets utgång	41 457	3 635 661	7 484 518	-2 601 375	-2 635 163	5 925 098

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	7 484 518
ansamlad förlust	-2 601 375
årets förlust	-2 635 163
	2 247 980
disponeras så att i ny räkning överföres	2 247 980
	2 247 980

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2021-12-22 -2022-12-31 (13 mån)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		310 103	0
		310 103	0
		310 103	0
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 945 583	-298 807
Personalkostnader	2	-1 404 973	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-329 672	0
Övriga rörelsekostnader		-38 782	-12 701
		-3 719 009	-311 508
Rörelseresultat		-3 408 906	-311 508
Resultat från finansiella poster			
Övriga räntetäckter och liknande resultatposter		96 986	2
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8	-9 166
		96 978	-9 164
Resultat efter finansiella poster		-3 311 928	-320 672
Resultat före skatt		-3 311 928	-320 672
Uppskjuten skatt	3	676 765	56 458
Årets resultat		-2 635 163	-264 214

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utveckling programvara	4	3 635 661	1 656 517
		3 635 661	1 656 517
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran		733 223	56 458
Andra långfristiga fordringar	5	0	93 750
		733 223	150 208
Summa anläggningstillgångar		4 368 884	1 806 725
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		124	0
Övriga fordringar		50 148	51 800
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		43 578	40 792
		93 850	92 592
<i>Kassa och bank</i>		1 598 247	6 869 225
Summa omsättningstillgångar		1 692 097	6 961 817
SUMMA TILLGÅNGAR		6 060 981	8 768 542

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	41 457	27 586
Ej registrerat aktiekapital	0	13 871
Fond för utvecklingsutgifter	3 635 661	1 656 517
	3 677 118	1 697 974

Fritt eget kapital

Fri överkursfond	7 484 518	7 484 518
Balanserad vinst eller förlust	-2 601 375	-358 017
Årets resultat	-2 635 163	-264 214
	2 247 980	6 862 288

Summa eget kapital

5 925 098 **8 560 261**

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	26 386	177 414
Övriga skulder	30 139	10 866
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	79 358	20 000
Summa kortfristiga skulder	135 883	208 281

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 060 981 **8 768 542**

Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2021-12-22 -2022-12-31 (13 mån)
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-3 311 928	-320 672
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	6	368 454	12 701
Betald skatt		2 159	-2 167
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-2 941 315	-310 138
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		-124	0
Förändring av kortfristiga fordringar		-2 786	-40 792
Förändring av leverantörsskulder		-151 028	177 414
Förändring av kortfristiga skulder		78 123	-18 767
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-3 017 130	-192 283
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-2 308 816	-1 656 517
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		93 750	-93 750
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-2 215 066	-1 750 267
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		0	7 498 390
Erhållna aktieägartillskott		0	1 326 086
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	8 824 476
Årets kassaflöde		-5 232 196	6 881 926
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		6 869 225	0
Kursdifferens i likvida medel			
Kursdifferens i likvida medel		-38 782	-12 701
Likvida medel vid årets slut		1 598 247	6 869 225

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	3 år
---	------

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget 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 bolaget 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.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. 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.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Förändring av eget kapital (%)

Skillnaden mellan årets och föregående års egna kapital i procent av föregående års egna kapital.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2021-12-22 -2022-12-31
Medelantalet anställda	2	3

Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2021-12-22 -2022-12-31
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	676 765	56 458
Totalt redovisad skatt	676 765	56 458

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2021-12-22 -2022-12-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-3 311 928		-320 672
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-682 257	20,60	-66 058
Ej avdragsgilla kostnader		5 515		9 600
Ej skattepliktiga intäkter		-23		0
Uppskjuten skatt	-20,43	-676 765	20,60	-56 458

Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 656 516	0
Inköp	2 308 817	1 656 516
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 965 333	1 656 516
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-329 672	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-329 672	0
Utgående redovisat värde	3 635 661	1 656 516

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	93 750	0
Tillkommande fordringar	0	93 750
Avgående fordringar	-93 750	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	93 750
Utgående redovisat värde	0	93 750

Not 6 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-12-31	2022-12-31
Kursvinster	-1 377	-4 511
Kursförluster	40 159	17 212
Avskrivning balanserade utvecklingsutgifter	329 672	0
	368 454	12 701

Haninge

Håkan Johansson
Håkan Johansson
Ordförande
2024-05-03

Fredrik Westin
Fredrik Westin

2024-05-05

Tobias Petersen
Tobias Petersen

Lennart Andersson
Lennart Andersson

2024-05-05

2024-05-05

Christian Pählman
Christian Pählman
Verkställande direktör
2024-05-05