

Årsredovisning

Olateb AB (publ)

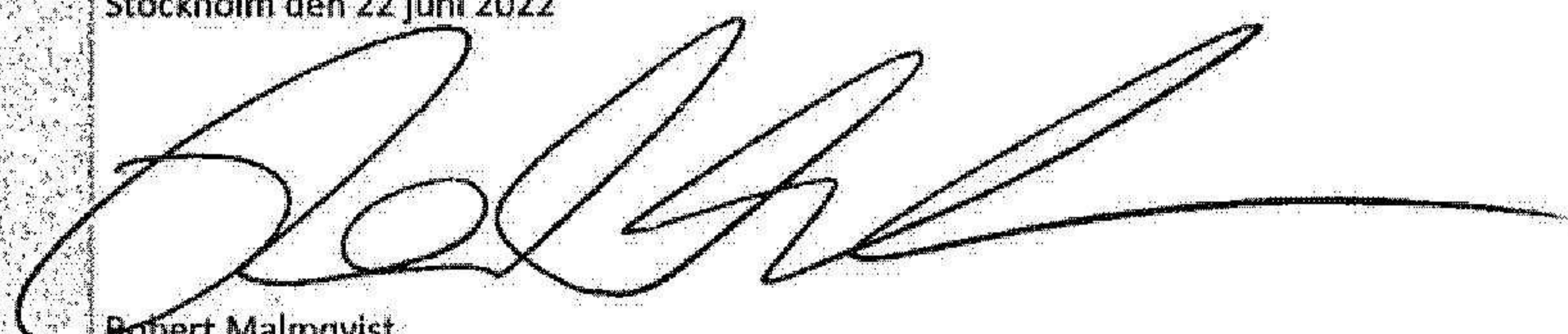
Org.nr 559245-2931

Räkenskapsår 2021-01-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna undertecknade kopia likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på årsstämman den 22 juni 2022. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm den 22 juni 2022



Robert Malmqvist

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021

Styrelsen och verkställande direktören för Olateb AB (publ), org nr 559245-2931 avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Redovisnings- och värderingsprinciper	7
Noter	8

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget ska tillhandahålla en digital betaltjänst inom det finansiella området där konsumenterna kan använda sig av bolagets betalösning för att genomföra betalningar inom Sverige och internationellt.

Bolaget förvärvade under verksamhetsåret samtliga tillgångar hänförliga till verksamheten och tjänsten Betalo från PFC Technology AB.

Betalo är en betaltjänst där privatpersoner kan genomföra betalningar från sina betal- och kreditkort till svenska Plusgiro och Bankgiro samt svenska bankkonton genom en applikation via både iOS och Android.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Resultat och ställning

Översikt (tkr)	2021	2 020 10 mån
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	2 516	-217
Balansomslutning	26 359	25 318
Soliditet	85%	42%

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Bolaget har genom nyemission ökat aktiekapitalet under 2021 och tagit in nytt kapital om totalt 20.924.000 SEK.

Finansinspektionen har beviljat bolaget tillstånd om att vara ett betalningsinstitut enligt lagen 2010-751 om betaltjänster. Bolaget har under 2022 tagit över driften av den tekniska plattformen från PFC Technology AB och har nu löpande intäkter i bolaget.

Transaktionsvolymen i Betalos plattform under 2021 uppgick till 522 400 000 SEK. Bolaget har valt att ta bort möjligheten till utlandsbetalningar tills vidare för att fokusera på inhemska betalningar.

Framtidsutsikter/fortsatt drift

Bolagets ordinarie verksamhet förlöper med resultat och likviditet enligt budget. För att utveckla tjänsten till företag (B2B) samt för att förbereda bolaget för en expansion till andra länder kommer Olateb att initiera en nyemission under 2022.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	10 468 080	0	-217 041	10 251 039
Överföring av föregående års resultat	0	0	-217 041	217 041	0
Nyemission	194 240	9 033 080			9 033 080
Årets resultat	0	0	0	2 515 604	2 515 604
Belopp vid årets utgång	694 240	19 501 160	-217 041	2 515 604	21 799 723

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande:

Överkursfond	19 501 160
Balanserad vinst	-217 041
Årets resultat	2 515 604
	Kronor 21 799 723

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att:

i ny räkning överförs	21 799 723
	Kronor 21 799 723

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-03-02 -2020-12-31
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning		0	0
		0	0
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-1 353 393	-217 041
Personalkostnader	1	-935 133	0
Avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar		-416 667	0
		-2 705 193	-217 041
Rörelseresultat		-2 705 193	-217 041
Resultat från finansiella investeringar:			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		5 221 071	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-274	0
		5 220 797	0
Resultat efter finansiella poster		2 515 604	-217 041
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		2 515 604	-217 041

Balansräkning

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Programvara, Betalo	2	24 583 333	25 000 000
		24 583 333	25 000 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	0	25 000
		0	25 000
Summa anläggningstillgångar		24 583 333	25 025 000
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		12 248	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		50 483	59 646
		62 731	59 646
<i>Kassa och bank</i>		1 713 047	233 493
Summa omsättningstillgångar		1 775 778	293 139
SUMMA TILLGÅNGAR		26 359 111	25 318 139

Balansräkning

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		694 240	500 000
Ej registrerat aktiekapital		0	112 560
		694 240	612 560
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		19 501 160	10 355 520
Balanserat resultat		-217 041	0
Årets resultat		2 515 604	-217 041
		21 799 723	10 138 479
Summa eget kapital		22 493 963	10 751 039
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		289 920	0
Summa långfristiga skulder		289 920	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		130 443	10 180
Övriga skulder		3 260 190	14 556 920
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		184 595	0
Summa kortfristiga skulder		3 575 228	14 567 100
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 359 111	25 318 139

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänt

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

Klassificering

Anläggningstillgångar, långfristiga skulder och avsättningar består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader från balansdagen.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat

Intäkter

Intäkter har upptagits 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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för beräknat restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande:

Programvara, Betalo

5 år

Fordringar

Fordringar upptas till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas inflyta.

Noter

	2021-01-01 -2021-12-31	2020-03-02 -2020-12-31
Not 1 Personalkostnader, ersättningar och arvoden		
<i>Medelantalet anställda</i>		
Män	2	0
Kvinnor	0	0
	<u>2</u>	<u>0</u>
	2021-12-31	2020-12-31
Not 2 Immateriella anläggningstillgångar		
Betalö		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	25 000 000	0
Nyanskaffningar	0	25 000 000
<u>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</u>	<u>25 000 000</u>	<u>25 000 000</u>
In- och utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-416 667	0
<u>Utgående ackumulerade avskrivningar</u>	<u>-416 667</u>	<u>0</u>
Bokfört värde	24 583 333	0
	2006-12-31	2006-12-31
Not 3 Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i koncernföretag		
In- och utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 000	0
Förvärv	0	25 000
Avyttringar	-25 000	0
Omklassificeringar	0	0
<u>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</u>	<u>0</u>	<u>25 000</u>
Bokfört värde	0	25 000
	2021-12-31	2020-12-31
Not 4 Poster inom linjen		
Ställda säkerheter	0	0
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Olateb AB (publ)
Org.nr 559245-2931

Vår underskrift har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Annica Lundblad
Extern verkställande direktör

Marie Waldenström
Ordförande

Susanne Ericsson

Robert Malmqvist

Alexander Widegren

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Grant Thornton Sweden AB

Olof Nordgaard
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

09.06.2022 07:17

SENT BY OWNER:

Olof Nordgaard - 08.06.2022 22:13

DOCUMENT ID:

Ske1emY0u9

ENVELOPE ID:

S1Jx7tRuq-Ske1emY0u9

DOCUMENT NAME:

Final ÅR Olateb AB publ 2021.pdf

9 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	COMPLETED AT	METHOD	IP
1. ANNICA LUNDBLAD annica@betalo.se	Signed Authenticated	08.06.2022 22:15 08.06.2022 22:14	eID Low	Swedish BankID (DOB: 21/03/1963) IP: 185.183.147.237
2. Robert Malmqvist robert@betalo.se	Signed Authenticated	08.06.2022 22:20 08.06.2022 22:19	eID Low	Swedish BankID (DOB: 10/10/1982) IP: 94.255.179.30
3. Marie Christina Waldenström marie@mweduction.se	Signed Authenticated	08.06.2022 22:56 08.06.2022 22:55	eID Low	Swedish BankID (DOB: 01/04/1957) IP: 92.244.24.53
4. SUSANNE ERICSON susanne.ericson@stellarcapital.se	Signed Authenticated	08.06.2022 23:12 08.06.2022 22:18	eID Low	Swedish BankID (DOB: 06/11/1968) IP: 217.213.109.41
5. ALEXANDER WIDEGREN aw@enkla.com	Signed Authenticated	08.06.2022 23:53 08.06.2022 23:51	eID Low	Swedish BankID (DOB: 03/02/1983) IP: 94.234.99.125
6. Olof Johannes Nordgaard olof.nordgaard@se.gt.com	Signed Authenticated	09.06.2022 07:17 09.06.2022 07:16	eID Low	Swedish BankID (DOB: 14/02/1983) IP: 85.227.157.43

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document.

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PDF
PADES
sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Olateb AB (publ)
Org.nr. 559245-2931

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Olateb AB (publ) för räkenskapsåret 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Olateb AB (publ)s 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 Olateb AB (publ) enligt god revisionssed 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida 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. Risker 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, förfälskning, 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 huruvida 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 för Olateb AB (publ) för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Olateb AB (publ) 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 någon 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 revisionssed 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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm det datum som framgår av vår elektroniska underskrift

Grant Thornton Sweden AB

Olof Nordgaard

Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

09.06.2022 07:15

SENT BY OWNER:

Olof Nordgaard - 09.06.2022 07:13

DOCUMENT ID:

r1Wc-WyFq

ENVELOPE ID:

SJZcb-kK9-r1Wc-WyFq

DOCUMENT NAME:

Revisionsberättelse Olateb AB 2021.pdf

2 pages

Activity log

NAME	STATUS	DATE/TIME	METHOD	IP
1. Olof Johannes Nordgaard	Signed	09.06.2022 07:15	eID	Swedish BankID (DOB: 14/02/1983)
olof.nordgaard@se.gt.com	Authenticated	09.06.2022 07:15	Low	IP: 85.227.157.43

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document.

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PDF sealed