

# ÅRSREDOVISNING

## för

# Collactivate AB

Org.nr. 559166-8586

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-12.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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**

Tomas Green, Styrelseledamot

2024-06-17

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

År 2023 markerade en betydande vändpunkt för oss på Collactivate. Vi inledde året med en strategisk nyrekrytering: en heltidssäljare med omfattande erfarenhet inom försäljning av säkerhetstjänster. Detta tillskott till teamet har varit en katalysator för vår tillväxt.

Under året har vi arbetat intensivt med att paketera våra tjänster, Digital Surveillance as a Service och Digital Guard as a Service. Genom dessa tjänster skapar vi trygghet i otrygga boendemiljöer samt effektiviserar kunders och partners verksamheter genom att styra resurser och åtgärder dit de behövs som mest i realtid, 24/7. Detta har resulterat i en påtaglig ökning av vår kundbas. Vi har under 2023 välkomnat ytterligare cirka 10 kommuner och ett 15-tal fastighetsbolag som nya kunder.

Vi har också under 2023 framgångsrikt etablerat ett partnersätverk, främst av bevakningsbolag, som använder våra tjänster för att öka sin egen effektivitet och därigenom skapa större värde för sina kunder. Denna strategi har inte bara hjälpt våra partners utan har även möjliggjort för oss att öka försäljningen utan att behöva öka våra kostnader nämnvärt.

En annan viktig milstolpe under året har varit lanseringen av Collactivate´s webbshop, genom vilken vi nu kan sälja våra tjänster direkt online.

Detta har ytterligare förenklat för våra kunder att få tillgång till våra erbjudanden

Collactivate har även aktivt deltagit i flera mässor, där vi kunnat träffa representanter från såväl kommuner, fastighetsbolag och bevakningsbolag. Dessa mässor har varit värdefulla tillfällen för oss att visa upp våra tjänster och skapa nya affärsmöjligheter.

Sammantaget har 2023 varit ett år av dynamisk tillväxt och innovation för Collactivate.

Tillväxten har medfört att Collactivate kunde nå lönsamhet i mars 2024 och nu avser att skala upp verksamheten rejält genom att under sommaren 2024 ta in kapital för att anställa ytterligare säljare.

#### Verksamhetens art och inriktning

Collactivates verksamhet är att utveckla och sälja en ny larmmodul utöver de traditionella larm som finns på marknaden.

#### Säte

Företagets säte är i Åre kommun.

#### Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

65,26 % ägs av Aktiebolaget Ordning och reda, drill och disciplin org.nr 556984-7295.

19,08 % ägs av Almi Invest MItt AB org.nr 556670-2444

Under året har Collectivate beviljats ett lån från Almi vilket säkrar bolagets fortsatta verksamhet och utveckling för de kommande 12 månaderna.

Collectivate AB

Org.nr. 559166-8586

## FLERÅRSÖVERSIKT

	2023	2022	2021	2020	2018/2019
Nettoomsättning	1 265 739	845 863	135 349	81 448	4 000
Res. efter finansiella poster	-1 992 281	-1 651 281	-684 868	32 481	-35 546
Balansomslutning	2 749 388	3 344 636	4 375 184	1 341 159	513 849
Soliditet (%)	38,62	79,37	74,09	19,52	44,63

Definitioner av nyckeltal, se noter

## FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fond för utvecklings- utgifter	Fri överkursfond	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	72 325	1 224 605	796 000	561 996	2 654 926
Förändring överkurs	0	0	-796 000	796 000	0
Förändring fond för utvecklingsutgifter		-167 463		167 463	0
Balanseras i ny räkning			0	0	0
Årets resultat				-1 593 002	-1 593 002
Belopp vid årets utgång	<u>72 325</u>	<u>1 057 142</u>	<u>0</u>	<u>-67 543</u>	<u>1 061 924</u>

## RESULTATDISPOSITION

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står

balanserad vinst	1 525 460
årets förlust	<u>-1 593 002</u>
	<u>-67 542</u>

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres	<u>-67 542</u>
	<u>-67 542</u>

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

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		1 265 739	942 711
Aktiverat arbete för egen räkning		501 179	1 218 206
Övriga rörelseintäkter		<u>1 331</u>	<u>905</u>
		1 768 249	2 161 822
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-202 025	-179 387
Övriga externa kostnader		-1 292 118	-1 723 013
Personalkostnader	2	-1 795 069	-1 517 657
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-407 868	-371 498
Övriga rörelsekostnader		<u>-282</u>	<u>-2 480</u>
		-3 697 362	-3 794 035
<b>Rörelseresultat</b>		-1 929 113	-1 632 213
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		180	2
Räntekostnader		<u>-63 348</u>	<u>-19 070</u>
		-63 168	-19 068
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-1 992 281	-1 651 281
Skatt på årets resultat		399 279	479 140
<b>Årets resultat</b>		<u>-1 593 002</u>	<u>-1 172 141</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	<u>1 057 141</u>	<u>1 224 605</u>
		1 057 141	1 224 605
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>58 612</u>	<u>117 210</u>
		58 612	117 210
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Uppskjuten skattefordran	5	<u>878 419</u>	<u>479 140</u>
		878 419	479 140
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 994 172</b>	<b>1 820 955</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>0</u>	<u>64 850</u>
		0	64 850
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		165 361	6 309
Övriga fordringar		0	136 431
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>480</u>	<u>393 797</u>
		165 841	536 537
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		<u>589 375</u>	<u>922 294</u>
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>589 375</b>	<b>922 294</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>755 216</b>	<b>1 523 681</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 749 388</b>	<b>3 344 636</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		72 325	72 325
Fond för utvecklingsutgifter		<u>1 057 141</u>	<u>1 224 605</u>
		1 129 466	1 296 930
<b>Fritt eget kapital</b>			
Fri överkursfond		0	796 000
Balanserat resultat		1 525 460	1 734 137
Årets resultat		<u>-1 593 002</u>	<u>-1 172 141</u>
		-67 542	1 357 996
<b>Summa eget kapital</b>		<u>1 061 924</u>	<u>2 654 926</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	6	<u>900 000</u>	<u>0</u>
<b>Summa långfristiga skulder</b>		900 000	0
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut		100 000	100 000
Leverantörsskulder		82 946	324 528
Aktuella skatteskulder		20 648	20 501
Övriga skulder		372 308	208 288
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>211 562</u>	<u>36 393</u>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		787 464	689 710
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 749 388</b>	<b>3 344 636</b>

## 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, verktyg och installationer	3

#### *Immateriella anläggningstillgångar*

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete och liknande arbeten	5

## NOTER

### *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.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

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

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	<i>Medelantal anställda</i> Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,00	2,00

## NOTER

<b>Not 3</b>	<b>Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>		
	Ingående anskaffningsvärden	1 564 544	810 950		
	Aktiverade utgifter	181 806	753 594		
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<u>1 746 350</u>	<u>1 564 544</u>		
	Ingående avskrivningar	-339 939	-27 031		
	Årets avskrivningar	<u>-349 269</u>	<u>-312 908</u>		
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<u>-689 208</u>	<u>-339 939</u>		
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<u>1 057 142</u>	<u>1 224 605</u>		
	Tillgångar anskaffade med offentligt bidragingar med redovisat anskaffningsvärde	1 416 733	1 097 360		
<b>Not 4</b>	<b>Inventarier, verktyg och installationer</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>		
	Ingående anskaffningsvärde	175 800	83 612		
	Inköp	0	92 188		
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<u>175 800</u>	<u>175 800</u>		
	Ingående avskrivningar	-58 590	0		
	Årets avskrivningar	<u>-58 598</u>	<u>-58 590</u>		
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<u>-117 188</u>	<u>-58 590</u>		
	<b>Utgående redovisat värde</b>	<u>58 612</u>	<u>117 210</u>		
<b>Not 5</b>	<b>Uppskjuten skatt</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>		
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran
	Underskottsavdrag	4 264 170	<u>878 419</u>	2 325 920	<u>479 140</u>
			878 419		479 140

## NOTER

<b>Not 6</b>	<b>Långfristiga skulder</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	500 000	0

<b>Not 7</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Företagsinteckningar för företagets egen räkning	2 000 000	2 000 000
	Summa ställda säkerheter	<u>2 000 000</u>	<u>2 000 000</u>

<b>Not 8</b>	<b>Definition av nyckeltal</b>
	Soliditet
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Duved

Tomas Green	Christer Bois	Elin Uppström
Tomas Green	Christer Bois	Elin Uppström
Verkställande direktör	2024-06-12	2024-06-12
2024-06-12		

Vår revisionsberättelse har lämnats den 12 juni 2024.

Edlund & Partners AB

Jens Edlund  
Jens Edlund  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Collactivate AB , org.nr 559166-8586

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Collactivate AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Collactivate ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Collactivate AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## **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 Collectivate AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Collectivate AB enligt god revisorsred 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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## *Anmärkning*

Vid flertalet tillfällen under räkenskapsåret har avdragen skatt och sociala avgifter betalats sent. Styrelsen och verkställande direktören har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4§ aktiebolagslagen respektive 8 kap. 29§ aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Östersund

2024-06-12

Edlund & Partners AB

*Jens Edlund*

Jens Edlund

Auktoriserad revisor