

Årsredovisning

SoftOne Applications AB

Org.nr 556580-0140
Räkenskapsår 2023-01-01 – 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad Styrelseledamot i SoftOne Applications AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den 29 januari 2024. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2024-01-29



Håkan Lord

VD

ÅRSREDOVISNING 2023

Styrelsen för SoftOne Applications AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01—2023-12-31, företagets 24:e verksamhetsår. Företagets redovisningsvaluta är svenska kronor.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

SoftOne Applications AB startade sin verksamhet år 2000 och är ett helägt dotterbolag till SoftOne AB (publ).

SoftOne Applications bedriver sin verksamhet i SoftOne-koncernens kontor i Stockholm samt via ett systerbolag i Helsingfors.

SoftOne Applications AB har till uppgift att svara för utveckling av systemen SoftOne GO Affärs- och HR-system och SoftOne Professional. Bolaget ansvarar även för paketering och test samt support till supportavdelningarna.

SoftOne GO är en plattform för Affärssystem som levereras över internet, varvid kunderna får tillgång till systemet via en inloggning. SoftOne GO utgör ett ekosystem med kommunikation, dokumenthantering, analys, roller och möjligheter till integration med sex huvudmoduler för Tid, Bemanning, Lön, Ekonomi, Försäljning och Projekt. Till SoftOne GO finns lokala Mobilappar för Android och iPhone, men systemet kan även nås direkt via webbläsaren oavsett om man använder mobil, platta eller dator.

SoftOne äger även klientserver-programvarorna SoftOne Professional, föregångaren SoftOne Business samt Sauma, som är kompletta och integrerade programfamiljer för Affärssystem och lön för den svenska och finska marknaden. Kunderna som använder dessa programvaror erbjuds möjligheten att migrera till SoftOne GO.

Väsentliga händelser under året

Investeringar i Affärsplattformen SoftOne GO

Under året har SoftOne investerat i SoftOne GO 8.0 och 9.0, som lanserades i mars respektive oktober 2023 med utökad funktionalitet inom hela Affärsplattformen SoftOne GO.

Investeringar har gjorts i bl a SAF-T, Intrastatrapportering, ICA Min Butik, inköp 2.0, bankintegration, utökad projektredovisning, redigera uppgifter skatteavdrag, SoftOne GO Analys, digitalisering av anställningskontrakt med signering, vilande anställning, preliminär lönekörning, anställningsmallar, ATK, införande av nya LAS-regler, mm. Mobilappen fick ett gränssnittslyft och vi vidareutvecklade med prisberäkning för utlägg på order, ledighetsansökan, tidsrapportering på order, fakturaattest, byte av pass mm. Vi utvecklade även en rad integrationer med myndigheter, grossister, HR-system mm

Under våren startade vi projekt Levo för att vidareutveckla Affärsplattformen SoftOne GO och att förnya användargränssnittet till ett UX (User Experience) i världsklass. Under hösten lanserades ett första steg med förnyad inloggning och färger i enlighet med den förnyade användargränssnittet (User Interface).

Utökad säkerhet – ledningssystem enligt ISO 27001

SoftOne Group har ett ledningssystem för informationssäkerhet sedan 2017 och revidering sker löpande varje år och en omcertifiering var tredje år, vilket skedde under hösten 2023.

Penetrationstester har genomförts på årsbasis enligt OWASP och en extern leverantör scannar och bevakar säkerheten kontinuerligt runt tjänsten. Under året har Multi Factor Authentication (MFA) införts internt samt även en SOC-tjänst har trimmats in med extern leverantör för utökad loggning och övervakning.

SoftOne arbetar med ett säkerhetsråd som löpande följer upp säkerheten samt eventuella incidenter, varvid säkerheten höjs kontinuerligt. Säkerhetsarbetet vidareutvecklades enligt målsättningar för fysisk säkerhet, för SoftOnes infrastruktur samt för själva Affärsplattformen SoftOne GO. Samtliga anställda är delaktiga för att förstå och kunna leva upp till de krav som ställs på företaget och dem som individer.

Vinstandelsstiftelse

En SoftOne Personalstiftelse infördes under 2023 för att understödja och skapa ökad delaktighet i nästa utvecklingssteg för SoftOne Group enligt målsättningen att uppnå 250 MSEK inom en fem till sjuårsperiod. SoftOne Group avsätter 20% av vinsten per år fr o m 2023 - 2027, efter avdrag av 5% marginal på omsättningen, till denna SoftOne personalstiftelse, i vilken anställda i Norden äger andelar.

Utveckling av organisationen

Under 2023 förstärktes produktutvecklingsorganisationen inom Affärssystem, inklusive CPO och produktutvecklare, och i slutet av året rekryterades en ny CTO som börjar i februari 2024.

Under året genomfördes systematiska kompetenslyft inom avdelningar och för individer i hela organisationen. Likaså genomfördes en rad domänorienterade utbildningar för respektive avdelning och i hela företaget.

Ett utvecklingsteam från dotterföretaget i Sri Lanka var på teknik och erfarenhetsutbyte i Stockholm under 3 veckor Q2, varvid utvecklingsprojektet Levo etablerades. I slutet av året kom även en utvecklare över i 6 veckor för kompetensutbyte och arbetade gemensamt på plats i ett utvecklingsteam i Stockholm.

Utvecklarna genomgick under året en rad utbildningar inom ny teknik runt webbramverket Angular, Microsoft dotnet core och andra tekniker. Vi tog även stöd av externa konsulter för kunskapsutbyte och löpande stöd för en förnyad arkitektur inom ramen för Levo-projektet. Vi tog även fram ett nytt Angular ramverk med till SoftOne GO anpassade komponenter. Vidare engagerades ett konsultföretag inom UI/UX att gemensamt med produktavdelningen ta fram en plattform för modellering med ett ramverk baserat på Figma.

| Flerårsöversikt | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Omsättning (TSEK) | 16 724 | 17 369 | 20 410 | 24 011 | 29 231 |
| Resultat före avskrivningar (TSEK) | 1 168 | 2 100 | 4 553 | 3 381 | 4 040 |
| Resultat före finansiella poster (TSEK) | -5 | -246 | 4 553 | 3 381 | 4 037 |
| Rörelsemarginal i %: | 0% | -1% | 22% | 14% | 14% |
| Balansomslutning (TSEK): | 9 440 | 9 008 | 9 481 | 10 315 | 12 123 |
| Soliditet i % | 32% | 35% | 33% | 31% | 41% |
| Kassalikviditet i % | 126% | 212% | 150% | 146% | 156% |
| Antal anställda | 9 | 11 | 12 | 14 | 17 |
| Omsättning/anställd (TSEK) | 1 950 | 1 608 | 1 701 | 1 715 | 1 719 |

Nyckeltalsdefinitioner

- Soliditet efter justering för förfakturerade avtal:
Beskattat E.K. + 78% av O.R. / Totala tillgångar – förfakturerade avtal
- Kassalikviditet efter justering för förfakturerade avtal:

Förändring av Eget Kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Fond för utv. arbeten | Balanserad vinst | Årets resultat | Totalt eget kapital |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| Belopp vid årets ingång: | 100 000 | 18 000 | 0 | 3 047 511 | 63 209 | 3 228 720 |
| Vinstdisposition: | | | | 63 209 | -63 209 | 0 |
| Årets resultat: | | | | | 95 703 | 95 703 |
| Belopp vid årets utgång: | 100 000 | 18 000 | 0 | 3 110 720 | 95 703 | 3 324 423 |

Årets resultat

Årets resultat före finansiella poster uppgick till 4 037 tkr (3 381 tkr).

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står:

| | |
|------------------|--------------|
| balanserad vinst | 3 110 720 kr |
| årets vinst | 95 703 kr |
| Summa | 3 206 423 kr |

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|--------------|
| Balanseras i ny räkning | 3 206 423 kr |
| | 3 206 423 kr |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt därtill hörande noter.

| <u>RESULTATRÄKNING</u> | <u>not</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| Rörelsens intäkter | 1 | | |
| Nettoomsättning | | 29 229 099 | 24 011 113 |
| Övriga intäkter | | 1 476 | 2 987 |
| <i>Summa intäkter</i> | | <u>29 230 575</u> | <u>24 014 100</u> |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga varukostnader | | -1 750 143 | -2 512 405 |
| Övriga externa kostnader | | -7 850 186 | -4 369 273 |
| Personalkostnader | 2 | -15 590 639 | -13 748 111 |
| Övriga rörelsekostnader | | -2 541 | -3 223 |
| <i>Summa rörelsens kostnader</i> | | <u>-25 193 509</u> | <u>-20 633 012</u> |
| Rörelseresultat | | 4 037 066 | 3 381 088 |
| Finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter och liknande poster | | 123 | 89 |
| Räntekostnader och liknande poster | | 0 | 203 |
| <i>Summa finansiella poster</i> | | <u>123</u> | <u>292</u> |
| Avsättning till vinstandelsstiftelse | | -916 471 | 0 |
| Koncernbidrag | | -3 000 000 | -3 300 000 |
| <i>Summa bokslutsdispositioner</i> | | <u>-3 916 471</u> | <u>-3 300 000</u> |
| Resultat efter finansiella poster & bokslutsdisp. | | 120 718 | 81 380 |
| Skatt på årets resultat | 3 | -25 015 | -18 171 |
| Årets resultat | | <u>95 703</u> | <u>63 209</u> |

2024020505494

Q

2024020505495

| BALANSRÄKNING | not | <u>2023-12-31</u> | <u>2022-12-31</u> |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 0 | 0 |
| Fordran på koncernbolag | | 11 541 097 | 10 115 137 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 581 451 | 200 065 |
| Kassa och bank | 1 | 0 | 0 |
| <i>Summa omsättningstillgångar</i> | | 12 122 548 | 10 315 202 |
| Summa tillgångar | | 12 122 548 | 10 315 202 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital (1 000 st aktier) | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 18 000 | 18 000 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | | 118 000 | 118 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserade vinstmedel | | 3 110 720 | 3 047 511 |
| Årets resultat | | 95 703 | 63 209 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | | 3 206 423 | 3 110 720 |
| Summa eget kapital | | 3 324 423 | 3 228 720 |
| Skulder | | | |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskuld | | 652 977 | 412 288 |
| Skatteskuld | | 25 017 | 22 895 |
| Övriga skulder | | 3 794 904 | 1 251 562 |
| Skuld till koncernbolag | | 3 298 233 | 3 500 174 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 4 | 1 026 993 | 1 899 563 |
| <i>Summa kortfristiga skulder</i> | | 8 798 124 | 7 086 482 |
| Summa eget kapital och skulder | | 12 122 548 | 10 315 202 |

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNINGEN**Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper**

- * Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd 2012:1 (K3).
- * Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- * Övriga tillgångar har värderats enligt lägsta värdets princip om ej annat anges.
- * Koncernbidrag redovisas över resultaträkningen medan aktieägartillskott från moderbolag redovisas över eget kapital.
- * Koncernmodern Håkan Lord Group AB tillämpar koncernbankkonto, varvid likvida medel omklassificeras såsom koncernfordran.
- * Pensionskostnader tas löpande via resultaträkningen.
- * Redovisad skatt utgörs av aktuell skatt och skatt hänförlig till tidigare år.
- * Skulder har värderats till nominella belopp.
- * Materiella och andra immateriella anläggningstillgångar än goodwill skrivs av enligt plan på 3-5 år.
Den tekniska utvecklingen vad avser datorhjälpmedel är så snabb att livslängden bedöms vara under tre år varför datorer direktavskrivs i samband med anskaffning.
- * Nyttjanderättsavtalsavgifterna för SoftOnes internetbaserade produkter realiserar månadsvis under avtalsperioden. Den internetbaserade mjukvaran är SoftOnes huvudsakliga erbjudande och produkt för framtiden där koncernen investerar merparten av utgifterna avseende utveckling och support. Intäkter från nyttjanderättsavtal för client serverbaserade applikationer intäktsförs vid faktureringsstillfället.
- * Utvecklingskostnader kostnadsförs i allmänhet löpande.
- * Principerna är oförändrade jämfört med föregående år om ej annat anges.

Not 2. Löner och personal

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Män | 16 | 16 |
| Kvinnor | 1 | 1 |
| Totalt anställda | <u>17</u> | <u>17</u> |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Styrelse och VD | 0 | 0 |
| Övriga anställda | 9 448 271 | 8 217 105 |
| Totalt löner och andra ersättningar | <u>9 448 271</u> | <u>8 217 105</u> |
| Sociala kostnader | | |
| Sociala avgifter enligt lag och avtal | 2 998 201 | 2 607 932 |
| Pensionskostnader | 1 319 847 | 1 318 227 |
| Totalt sociala kostnader | <u>4 318 048</u> | <u>3 926 159</u> |

I löner och andra ersättningar ingår direkt lön.

Not 3. Skatt på årets resultat

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Aktuell skatt | -25 015 | -18 171 |
| Justering avseende tidigare år | 0 | 0 |
| Summa redovisad skatt | -25 015 | -18 171 |
| Genomsnittlig effektiv skattesats | -20,7% | -22,3% |
| Redovisat resultat före skatt | 120 718 | 81 380 |
| Skatt på redovisat resultat (20,6%) | -24 868 | -16 764 |
| Skatteeffekt av: | | |
| Övriga ej avdragsgilla kostnader | -147 | -1 425 |
| Skatt hänförlig till tidigare år | 0 | 18 |
| Redovisad skatt | -25 015 | -18 171 |
| Effektiv skattesats | -21% | -22% |

Not 4. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | <u>2023-12-30</u> | <u>2022-12-31</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Semester och Löneskulder | 471 765 | 472 515 |
| Sociala kostnader | 148 228 | 1 327 049 |
| Övriga upplupna kostnader | 407 000 | 100 000 |
| Summa upplupna kostnader & förutbetalda intäkter | 1 026 993 | 1 899 564 |

Not 5. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Bolaget har inga ansvarsförbindelser och inga säkerheter har ställts av bolaget.

2024020505497

P

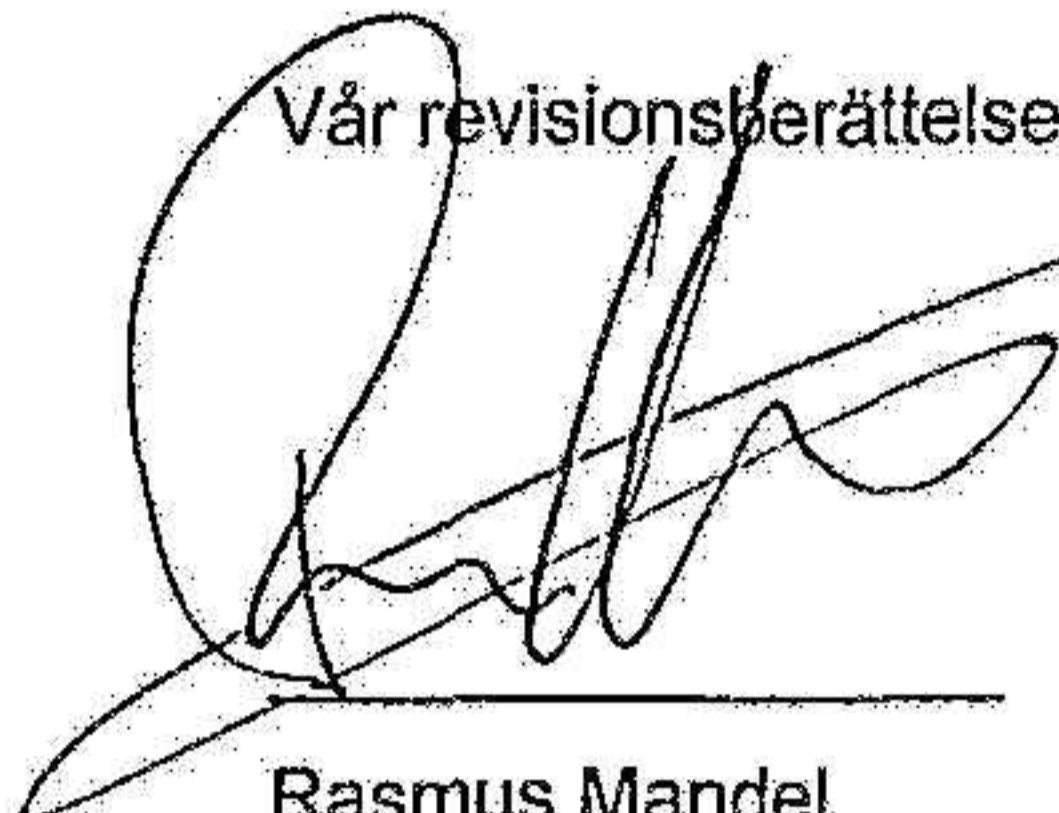
Stockholm den 29 januari 2024



Håkan Lord

Styrelseordförande

Vår revisionsberättelse har avgivits den 29 januari 2024



Rasmus Mandel

Auktoriserad revisor

2024020505498



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i

SoftOne Applications Aktiebolag

Org.nr. 556580-0140

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för SoftOne Applications Aktiebolag för år 2023-01-01—2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av SoftOne Applications Aktiebolag:s finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till SoftOne Applications Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för SoftOne Applications Aktiebolag för år 2023-01-01—2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till SoftOne Applications Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens 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.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget.
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-01-29



Rasmus Mandel
Auktoriserad revisor