

# Årsredovisning

för

**off2off AB**

556865-0682

Räkenskapsåret

2022

## **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-15. 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:**

Fredrik Östlin, Styrelseledamot  
2023-06-16

Styrelsen och verkställande direktören för off2off AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 registrerades 2011 "off2off gör (åter) användning möjlig!"

*2022 var ett år där vår verksamhet har anpassat sig utifrån den tilldelning vi fick i ADDAs ramavtal gällande IT-stöd för cirkulär möbel-/resurshantering. Efter 12 år i branschen cirkulär möbel-/resurshantering har vi hittills sparat mer än 811 ton CO2 och passerat milstolpen 31 miljoner SEK i besparing åt våra kunder i offentlig sektor.*

Företaget har sitt säte i Karlstad.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Nettoomsättning	358	453	371	432	454
Resultat efter finansiella poster	-197	-32	-29	-50	98
Balansomslutning	394	525	384	539	397
Soliditet (%)	-45,2	3,7	-1,3	-9,3	0,1

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Fond för utv. utgifter</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	342 935	-218 517	-31 594	<b>142 824</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-31 594	31 594	<b>0</b>
Fond.utv.avg. 2021 korr			-179 400		<b>-179 400</b>
Aktieägartillskott 2021 korr			55 881		<b>55 881</b>
Årets resultat				-197 198	<b>-197 198</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>342 935</b>	<b>-373 630</b>	<b>-197 198</b>	<b>-177 893</b>

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 277 450 (277 450).

### **Förslag till behandling av ansamlad förlust**

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-373 630
årets förlust	-197 198
	<b>-570 828</b>
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-570 828
	<b>-570 828</b>

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

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-01-01 -2022-12-31</b>	<b>2021-01-01 -2021-12-31</b>
Nettoomsättning		358 428 <b>358 428</b>	453 307 <b>453 307</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-161 045	-134 259
Personalkostnader	3	-258 592	-239 283
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-99 975	-82 034
		<b>-519 612</b>	<b>-455 576</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-161 184</b>	<b>-2 269</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-36 014	-29 325
		<b>-36 014</b>	<b>-29 325</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-197 198</b>	<b>-31 594</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-197 198</b>	<b>-31 594</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-197 198</b>	<b>-31 594</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	4	333 502	432 653
		<b>333 502</b>	<b>432 653</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 372	2 196
		<b>1 372</b>	<b>2 196</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>334 874</b>	<b>434 849</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		58 722	87 881
Övriga fordringar		0	2 681
		<b>58 722</b>	<b>90 562</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>58 722</b>	<b>90 562</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>393 596</b>	<b>525 411</b>

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

Fond för utvecklingsutgifter

342 935

342 935

**392 935**

**392 935**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

-373 630

-342 036

Årets resultat

-197 198

-31 594

**-570 828**

**-373 630**

**Summa eget kapital**

**-177 893**

**19 305**

#### Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

298 439

290 988

**Summa långfristiga skulder**

**298 439**

**290 988**

#### Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

6

148 731

83 207

Skulder till kreditinstitut

0

78 456

Leverantörsskulder

13 505

2 623

Övriga skulder

63 837

11 332

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

46 977

39 500

**Summa kortfristiga skulder**

**273 050**

**215 118**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**393 596**

**525 411**

## 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.

#### Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

##### 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	10 år
---	-------

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
---	------

#### Finansiella instrument

##### *Kundfordringar/kortfristiga fordringar*

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

##### *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.

### Offentliga bidrag

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

### Not 2 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	300 000	300 000
	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>

### Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	2	2

### Not 4 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	991 524	812 124
Inköp		179 400
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>991 524</b>	<b>991 524</b>
Ingående avskrivningar	-558 871	-477 661
Årets avskrivningar	-99 151	-81 210
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-658 022</b>	<b>-558 871</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>333 502</b>	<b>432 653</b>

### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 119	4 119
Försäljningar/utrangeringar		0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 119</b>	<b>4 119</b>
Ingående avskrivningar	-1 923	-1 099
Försäljningar/utrangeringar		0
Årets avskrivningar	-824	-824
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 747</b>	<b>-1 923</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 372</b>	<b>2 196</b>

**Not 6 Checkräkningskredit**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	150 000	150 000
Utnyttjad kredit uppgår till	148 731	83 207

Karlstad 2023-06-15

*Fredrik Östlin*  
Fredrik Östlin  
Verkställande direktör