

Årsredovisning

för

Adligo AB

559356-3702

Räkenskapsåret

2021-12-22 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-08.

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
2023-04-18

Styrelsen för Adligo AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-12-22 - 2022-12-31, vilket är företags första verksamhetsår.

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.

Företaget har sitt säte i Haninge.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

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.

Adligo har under året framgångsrikt genomfört en kapitalisering av bolaget uppgående till sammanlagt ca 7,3 miljoner kr och har därigenom säkerställt det rörelsekapital som behövs för att utveckla bolaget i ett första steg. I kapitaliseringen deltog både befintliga aktieägare och externa investerare.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under inledningen av 2023 har bolaget påbörjat sin kommersialiseringssfas med marknadsföring och försäljning av Adligos applikationstjänst. Bolaget har initierat arbetet med att kunna genomföra ytterligare kapitalisering av bolaget för att därigenom säkerställa bolagets rörelsekapitalbehov för den fortsatta utvecklingen av verksamheten.

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Utvecklings- fond	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Nybildning	25 000					25 000
Nyemission	2 586					2 586
Ej registrerat aktiekapital	13 871					13 871
Avsatt överkursfond			7 484 518			7 484 518
Erhållna aktieägartillskott				1 298 500		1 298 500
Fond för utv avsättning		1 656 516		-1 656 516		0
Årets resultat					-264 214	-264 214
Belopp vid årets utgång	41 457	1 656 516	7 484 518	-358 016	-264 214	8 560 261

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	7 484 518
erhållna ovillkorade aktieägartillskott	1 298 500
fond för utvecklingskostnader	-1 656 516
årets förlust	-264 214
	6 862 288

disponeras så att	
i ny räkning överföres	6 862 288
	6 862 288

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

Resultaträkning

Not

2021-12-22
-2022-12-31
(13 mån)

0

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-298 807

Övriga rörelsekostnader

-12 701

-311 508

Rörelseresultat

-311 508

Resultat från finansiella poster

Övriga räntefärdigheter och liknande resultatposter

2

Räntekostnader och liknande resultatposter

-9 166

-9 164

Resultat efter finansiella poster

-320 672

Resultat före skatt

-320 672

Uppskjuten skatt

2

56 458

Årets resultat

-264 214

Balansräkning

Not

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utveckling programvara	3	1 656 517
		1 656 517

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran		56 458
Andra långfristiga fordringar	4	93 750
		150 208

Summa anläggningstillgångar		1 806 725
------------------------------------	--	------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		51 800
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		40 792
		92 592

<i>Kassa och bank</i>		6 869 225
-----------------------	--	-----------

Summa omsättningstillgångar		6 961 817
------------------------------------	--	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		8 768 542
-------------------------	--	------------------

Balansräkning

Not

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	27 586
Ej registrerat aktiekapital	13 871
Fond för utvecklingsutgifter	1 656 517
	1 697 974

Fritt eget kapital

Fri överkursfond	7 484 518
Balanserad vinst eller förlust	-358 017
Årets resultat	-264 214
	6 862 288

Summa eget kapital

8 560 261

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	177 414
Övriga skulder	10 866
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 000
Summa kortfristiga skulder	208 281

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 768 542

Kassaflödesanalys	Not	2021-12-22 -2022-12-31 (13 mån)
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster		-320 672
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	5	12 701
Betald skatt		-2 167
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-310 138
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet		
Förändring av kortfristiga fordringar		-40 792
Förändring av leverantörsskulder		177 414
Förändring av kortfristiga skulder		-18 767
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-192 283
Investeringsverksamheten		
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-1 656 517
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-93 750
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 750 267
Finansieringsverksamheten		
Nyemission		7 498 390
Erhållna aktieägartillskott		1 326 086
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		8 824 476
Årets kassaflöde		6 881 926
Kursdifferens i likvida medel		
Kursdifferens i likvida medel		-12 701
Likvida medel vid årets slut		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 netto redovisas 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 Aktuell och uppskjuten skatt

2021-12-22
-2022-12-31

Skatt på årets resultat

Aktuell skatt

0

Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader

56 458

Totalt redovisad skatt

56 458

Avstämning av effektiv skatt

2021-12-22
-2022-12-31

Procent

Belopp

Redovisat resultat före skatt

-320 672

Skatt enligt gällande skattesats

20,60

-66 058

Ej avdragsgilla kostnader

9 600

Ej skattepliktiga intäkter

0

Uppskjuten skatt

-17,61

-56 458

Not 3 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

0

Inköp

1 656 516

Försäljningar/utrangeringar

0

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

1 656 516

Utgående redovisat värde

1 656 516

Not 4 Andra långfristiga fordringar

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0
Tillkommande fordringar	93 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	93 750
Utgående redovisat värde	93 750

Not 5 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

2022-12-31

Kursvinster	-4 511
Kursförluster	17 212
	12 701

Haninge 2023-03-07

Christian Pålman
Christian Pålman