



Innehåll

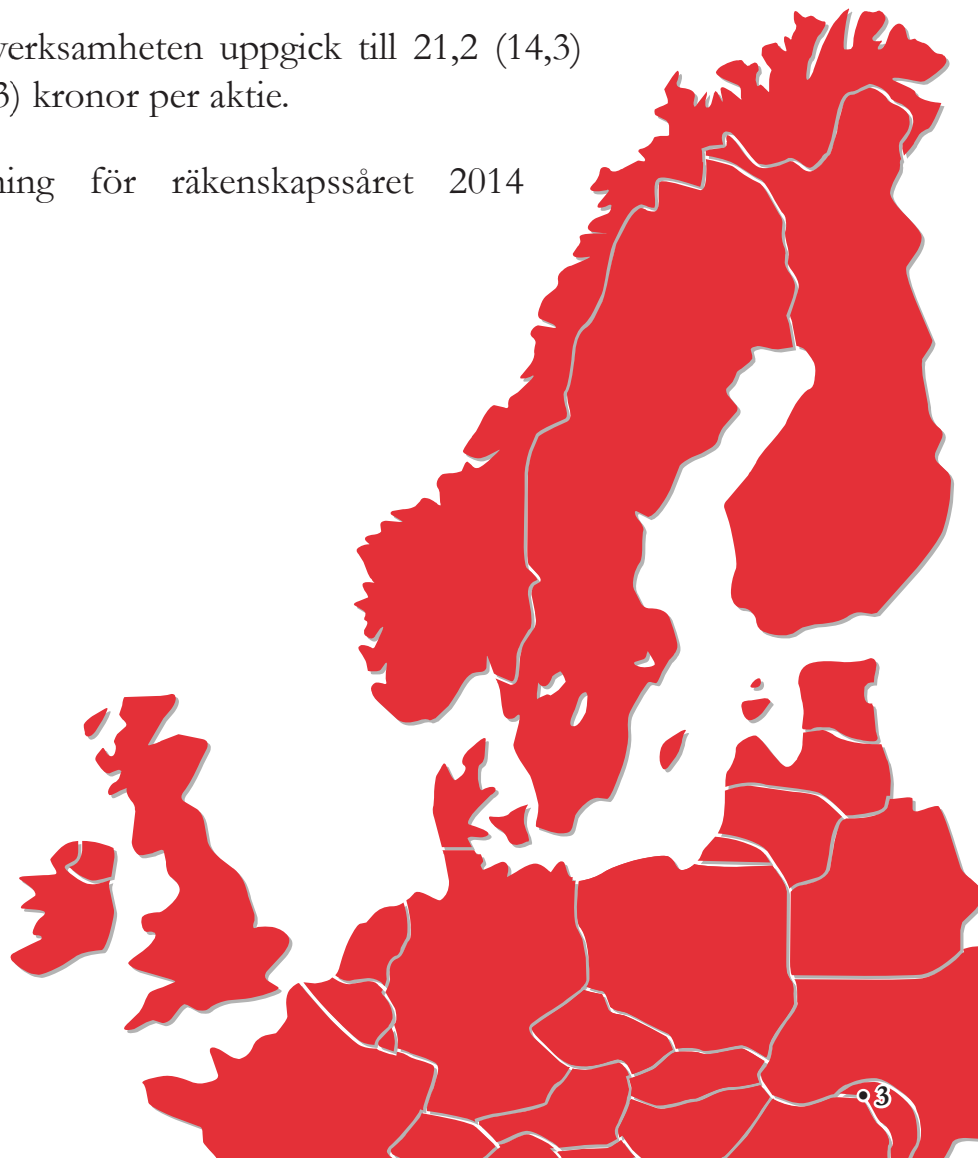
ÅRET I SAMMANDRAG	3
VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR HAR ORDET	4
NOVOTEK I KORTHET	6
ORDET GÅR TILL GENERAL ELECTRIC	7
LÖSNINGAR FÖR FRAMGÅNG.....	8
DIN FRAMGÅNG, VÅRT MÅL	12
MEDARBETARE OCH ORGANISATION	14
KUNDER, KONKURRENTER OCH HISTORIA	16
NOVOTEKAKTIEN	17
STYRELSEN	18
KONCERNLEDNING OCH REVISORER.....	19
FEMÅRSÖVERSIKT.....	20
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	21
FLERÅRSÖVERSIKT MODERBOLAGET	23
FLERÅRSÖVERSIKT KONCERNEN.....	23
RESULTATRÄKNING	25
BALANSRÄKNING	26
REDOGÖRELSE FÖR FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL.....	28
KASSAFLÖDESANALYS	29
NOTER	30
REVISIONSBERÄTTELSE.....	45
BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT	47
REVISORNS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN.....	51
VÅRA KONTOR	52
INFORMATION TILL AKTIEÄGARE	54



Året i sammandrag

Novotek har alltid hjälpt sina kunder att lagra, strukturera och förvandla information till kunskap. Vi har idag oerhört effektiva verktyg som i en enorm hastighet kan ordna och strukturera data för att den skall kunna användas.

- Orderingången uppgick till 211,9 (203,8) MSEK.
- Rörelseintäkterna uppgick till 221,5 (195,9) MSEK.
- Rörelseresultatet uppgick till 16,8 (13,8) MSEK.
- Resultatet efter skatt uppgick till 13,8 (10,2) MSEK.
- Resultat (hänförligt till moderbolagets aktieägare) per aktie uppgick till 1,3 (0,9) kronor.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 21,2 (14,3) MSEK, vilket motsvarar 2,0 (1,3) kronor per aktie.
- Styrelsen föreslår en utdelning för räkenskapsåret 2014 om 1,0 (1,0) kronor per aktie.





VD har ordet

Kanske kommer 2014 att vara året som man kommer att se tillbaka på för när fenomenet "Internet of things" IoT fick sitt genombrott. Under året har många bolag såsom Intel och Cisco fördjupat samarbetet med General Electric inom ramen för #IndustrialInternet, där GE sedan tidigare tagit på sig ledarrollen inom området.

Att ett bolag som GE, som är mest förknippat med tunga maskiner, till exempel turbiner och tåg, har en CEO i Jeff Imlett, som under året haft ett mantra för sin interna förvandling av bolaget från tillverkning till service som varit:

"If you go to bed tonight as an industrial company, you're going to wake up in the morning as a software and analytical company." säger en hel del om var vi är på väg. Novotek befinner sig mitt i denna förvandling och hjälper dagligen kunder att starta sin resa.

#INDUSTRIAL INTERNET

Sammankoppling av maskiner, sensorer och människor sker allt snabbare och analytiker räknar med att det idag finns 2,9 miljarder människor uppkopplade men detta är bara en bråkdel av det antal maskiner och sensorer som man tror kommer att vara uppkopplade inom några år. Vissa menar att 20 miljarder enheter kommer att vara uppkopplade 2020 och detta kommer att ge enorma möjligheter för den som lyckas dra nytta av all den data som kommer att genereras. Idag är det endast ett mindre antal företag som har påbörjat resan och Novotek har redan hjälpt ett par större kunder men ser att många andra som ligger i startgroparna för att ta nästa steg. I denna ganska nya miljö behövs kun-

skap och erfarenhet för att inte investeringarna skall bli värdelösa. Detta gör att Novoteks redan levererade lösningar och den erfarenhet som våra lösningskonsulter besitter till en guldgruva för våra kunder.

MOBILITET

Mobilitet är idag en självklarhet och vi ser idag nya användningsområden växa fram där nyckeln är att ständigt presentera rätt data för varje person. Så kallade Wearables har formligen exploderat och utvecklingen kommer att fortsätta i snabb takt. Sådana innovativa produkter som Google Glass har visat på möjligheter och Novotek har redan gjort stora insatser på detta område som ledde till stor uppmärksamhet. Skapandet av en anpassad verklighet för operatörer kommer att ge stora effektivitetsvinster inom industrin det kommande årtiondet och Novotek kommer att fortsätta att ligga långt fram för att ge våra kunder de bästa lösningarna som går att erbjuda.

BIG DATA

Det andra stora skiftet som nästan växer snabbare än mobilitet är lösningar för att lagra, analysera och dra slutsatser i stora mängder data. Inom området som kallas Big Data finns en uppsjö av olika lösningar, men i grunden måste alla de nya tekniker som ta-

gits fram för att analysera inhämtningen av data fungera allt snabbare och allt mera effektivt. Trots det faktum att utvecklingen går snabbt inom kommunikation, så finns det fortfarande stora mängder gammal utrustning som inte kommer att bytas ut. Här behövs den kärnkompetens som Novotek har inom kommunikation och data-

ANTAL ANVÄNDARE PÅ INTERNET

2014	2,925,249,355
2013	2,712,239,573
2012	2,511,615,523
2011	2,272,463,038
2010	2,034,259,368
2009	1,752,333,178
2008	1,562,067,594
2007	1,373,040,542
2006	1,157,500,065
2005	1,029,717,906
2004	910,060,180
2003	778,555,680
2002	662,663,600
2001	500,609,240
2000	413,425,190
1999	280,866,670
1998	188,023,930
1997	120,758,310
1996	77,433,860
1995	44,838,900
1994	25,454,590
1993	14,161,570

KÄLLA: INTERNET LIVE STATS (ELABORATION OF DATA BY INTERNATIONAL TELECOMMUNICATION UNION (ITU) AND UNITED NATIONS POPULATION DIVISION)

Novotek har en portfölj av produkter och lösningar som är helt unik på marknaden och som är helt anpassad för den nya värld som nu skapas och jag ser med tillförsikt på de kommande årens utveckling.

insamling. Vi kallar detta #IndustrialDataProvider och det är en av våra viktigaste lösningar.

FORTSATT TILLVÄXT

Den organiska tillväxten var god under året och förhoppningar finns på att kunna återupprepa detta under de kommande år om den generella konjunkturen fortsätter att vara i svagt uppåtgående. Även om förvärv inte skett under året så beror detta på brist på bra kandidater som passar in i Novotek, men vi fortsätter att leta efter kandidater.

UTVECKLINGEN FORTSÄTTER

Efter ett par av år av fokusering på att renodla Novotek-gruppen följer nu ett par år av fokus på tillväxt och vidareutveckling. De utmaningar som våra kunder står inför är Novotek väl rustade för att hjälpa till med och vi ser mycket positivt på möjligheterna att kunna ge våra kunder den där extra konkurrensfördelen som behövs i dagens värld. För de som anpassar sina företag för eran efter införandet av #Industrialinternet finns stora effektivitetsvinster att hämta. Jag ser fram emot de kommande åren när vi kan hjälpa många av de företag som ger sig ut på resan.

Novotek har en portfölj av produkter och lösningar som är helt unik på

marknaden och som är helt anpassad för den nya värld som nu skapas och jag ser med tillförsikt på de kommande årens utveckling.

Tobias Antius
Verkställande Direktör





Novotek i korthet

Novoteks affärsidé är att leverera lösningar till sina kunder för att säkerställa deras behov av produktion, IT och Automation. Lösningarna skapas av standardprodukter som samlar in, lagrar, analyserar och styr dataflöden hos kunderna. Tanken är att ge kunden frihet att var som helst se, styra, optimera och följa upp sina produktionsprocesser.

VERKSAMHET

Novotek har sin kärnkompetens inom lösningar för industriell IT och Automation, vilka effektiviserar kundens informationshantering och produktionsprocesser.

Med djup kunskap om hur industriella informationsflöden skapas och kontrolleras kan Novotek, genom att kombinera produkter och kringtjänster såsom konsultation och utbildning, säkerställa att våra kunder bibehåller och utvecklar sin konkurrenskraft.

Vi tillhandahåller lösningar för all datahantering från insamling och lagring till analys, visualisering och styrning.

Viktiga branscher är energi, livsmedel, läkemedel, järn & stål, kemi & petrokemi, papper & massa, tillverkning samt VA.

MÅL

Novotek har som övergripande mål att på marknaderna i Norden och Benelux vara en ledande leverantör av lösningar inom industriell IT och Automation. Med Novoteks egna produkter söker vi en global roll inom de nischer vi valt att ha egna produkter. Gemensamt för alla lösningar är att de skall ge möjligheter att effektivisera och optimera tillverkningsprocesser, kommunala installationer och infrastrukturåtgärningar.

STRATEGI

För att nå de övergripande målen har en strategi baserad på följande huvudelement utarbetats:

Fokus på kundernas framgång

Våra lösningar gör våra kunder mer framgångsrika. Kundernas möjlighet att förstå och använda sin data är det som driver oss.

Mix av produkter, tjänster och lösningar

Lösningar som gör skillnad är kärnan i utbudet. Alla dessa baseras på våra produkter, inköpta och egna, och säkerställs funktionellt via våra tjänster.

Innovativa lösningar för ny värld

Alla skall ha möjlighet att se, hantera och styra sin produktionsverksamhet när, var och hur de vill. Novoteks lösningar skall understödja detta.

Små och stora lösningar

Man måste kunna börja smått och växa efter behov. Därför kommer alla Novoteks lösningar i alla storlekar.

Geografisk närhet

Det är effektivt och trevligt att kunna prata med någon som finns nära på ditt eget språk. Novotek skall alltid finnas nära.

Ett integrerat och enhetligt Novotek

Novotek skall ge kunderna bättre lösningar, snabbare support och utökad produktportfölj inom alla våra områden. Novoteks expansion sker därför geografiskt såväl som innehållsmässigt innanför produktionssystem.

KONTORSNÄT

Novotek har sammanlagt nio kontor varav två i Sverige och säljrepresentation på två orter, tre i Danmark, ett i Norge, ett i Nederländerna, ett i Belgien samt ett i Finland. Exportverksamheten utanför Novoteks kontorsnät är huvudsakligen koncentrerad till Malmö.

Nyckeltal	2014	2013
Rörelseintäkter, Mkr	221,5	195,9
Resultat efter finansnetto, Mkr	17,9	14,5
Vinst per aktie efter skatt, kr	1,3	0,9
Rörelsemarginal, %	7,6	7,0
Likvida medel, Mkr	52,0	42,5
Soliditet, %	54,3	54,0
Antal anställda 31/12	125	114



Ordet går till General Electric

There has been a fair amount of buzz lately around the role of the data scientist in the enterprise. With the unprecedented amount of data organizations now have to wrestle with, perhaps it's no surprise that experts are needed to turn all that raw information into actionable business insights.

Data scientists are key to unlocking the potential behind Big Data, and as the amount of data and the capacity to process it continue to grow, the role of the data scientist will become ever more important to remaining competitive in the industrial sector.

A recent global study found that 66 percent of executives surveyed across eight industrial sectors believe they could lose their market position in the next two to three years if they fail to utilize Big Data. Clearly the importance of data is not lost on executives, but it will not be enough to simply ensure access to data. The true differentiator will be how organizations work with data to glean actual insights about the business.

Many organizations are already collecting data – and many have been doing so for the better part of a decade. The real challenge is to bridge that gap from a server farm of data into useful learnings that allow executives



and operators to make better decisions and garner optimal performance from industrial assets. As data science is a relatively new field, many organizations are still experimenting with various analytics solutions to extract latent value from operations and critical equipment.

Even while many enterprises are still

learning how best to work with data, the benefits of doing so are already becoming clear. Ultimately, big data solutions boost transparency and provide the right information to the right person at the right time. For example, rather than waiting for an alarm to go off on critical piece of equipment, smart analytics allows an organization

to predict potential failures ahead of time – before a costly failure that could shut down production.

While some level of trial and error will be part of the process for any organization developing its data strategy, success will depend on first determining what objectives and outcomes your organization hopes to achieve with big data. An organization hoping to optimize processes may not have the same data strategy as an organization attempting to improve decision making, for example. No matter what your goals, it would be an expensive mistake to invest

in any new technology, data analytics included, without first setting a clear vision for what you hope to accomplish.

We've seen significant shifts to the manufacturing industry in our lifetime, such as Lean Manufacturing reshaping the auto industry. The industrial shift fueled by big data will be even bigger, and will reach across many industries. There is a significant amount of "waste" in industrial processes that can be recovered with a strategic approach to data analytics.

The data scientist is the person who can help ensure that strategy is on the

right track. Data scientists will increasingly be on the front lines, figuring out what to do with all the information organizations are collecting as more and more assets are connected to the Industrial Internet. It's no wonder that many executives are looking to add data scientists to their team – ultimately data strategy will be the difference between organizations that get the most out of their workforce and assets, and organizations that are left behind.

*/Brandon Perkins,
GE Intelligent Platforms Software*



Årdal Maskinering AS planerar med ROB-EX

Årdal Maskinering AS bearbetar alla typer av metall och levererar huvudsakligen komponenter till oljeindustrin. Verksamheten har inga egna produkter, utan producerar mot order. Det ställer stora krav på produktionsanpassningsförmåga. Förr i tiden utförde man finplaneringen i affärssystemet i kombination med Excel. Men med den ökade komplexiteten i produktionen blev det svårare och svårare för verksamheten att bevara överblicken. Därför använder de idag ROB-EX från Novotek för sin produktionsplanering.

När vi får en beställning, består den ofta av 40-50 delar som vi måste tillverka i olika processer, och eventuellt måste ordern även skickas till en av våra många underleverantörer för att få någon form av specialbehandling, säger Jorn Arvid Sather, produktionschef på Årdal Maskinering. Tidigare använde vi vårt ERP-system i kombination med Excel-ark för att planera uppgifter men det började bli väldigt kaotiskt.

KOMPLEX TILLVERKNING MED KORT PLANERINGSHORISONT

”De senaste tre åren har vi ökat för-

säljningen enormt och vår produktion har blivit mycket mer komplicerad.” Jorn Arvid Sather fortsätter: ”Med så här många olika beställningar, kunder och underleverantörer, var det omöjligt att hålla reda på allt. Inte minst för att vi arbetar med väldigt korta leveranstider. Vi planerar sällan mer än 1-2 månader framåt, och dessutom får vi ofta in brådskande beställningar”.

KAN SE HELA PRODUKTIONEN I EN ENDA BILD

När Årdal Maskinerings ERP-leverantör meddelade att de inte längre skulle utveckla planeringsmodulen, beslöt

företaget sig för att investera i ROB-EX. Jorn Arvid Sather fortsätter: ”ROB-EX är utvecklat specifikt för produktionsplanering och är mycket mer anpassningsbar än ett ERP-system. Bland annat har ROB-EX gett oss en betydligt bättre överblick. Vi kan se alla kundorder i en enda bild, och samtidigt kan vi se alla olika produktionsorder som varje kundorder består av. Dessutom kan vi sortera på individuella delar av processen och se arbetsbelastningen på både operatörer och maskiner hela vägen genom produktionen”.

LÄTTARE ATT GÖRA PLATS FÖR RUSH ORDER

”ROB-EX gör det möjligt för oss att utnyttja vår kapacitet mycket bättre än vad vi kunde göra innan”, tillägger Jorn Arvid Sather. ”Jag kan se exakt hur stor arbetsbelastningen är för varje operatör och maskin, och om vi får in en brådskande order som vi måste klämma in mellan andra order, kan jag se vilka konsekvenser det blir av att göra så.

Visuellt kan jag se den brådskande ordern förskjuta alla operationer, och jag kan se var jag behöver göra justeringar för att göra så att allt passar ihop igen”

ETT STARKT VISUELLT VERKTYG

”ROB-EX fungerar riktigt bra visuellt”, Jorn Arvid fortsätter. ”Till exempel, när jag planerar en ny order får jag en röd färgmarkering om min planering innebär att vi inte kommer upp-

fylla leveranstiden. Vi har många beställningar och kunder som löper parallellt och i vår bransch måste vi kämpa med våra leveranstider. Därför är det viktigt för oss att ha ett verktyg som berättar vad som krävs för att uppfylla tidsplanen, både för våra underleverantörer och oss.”

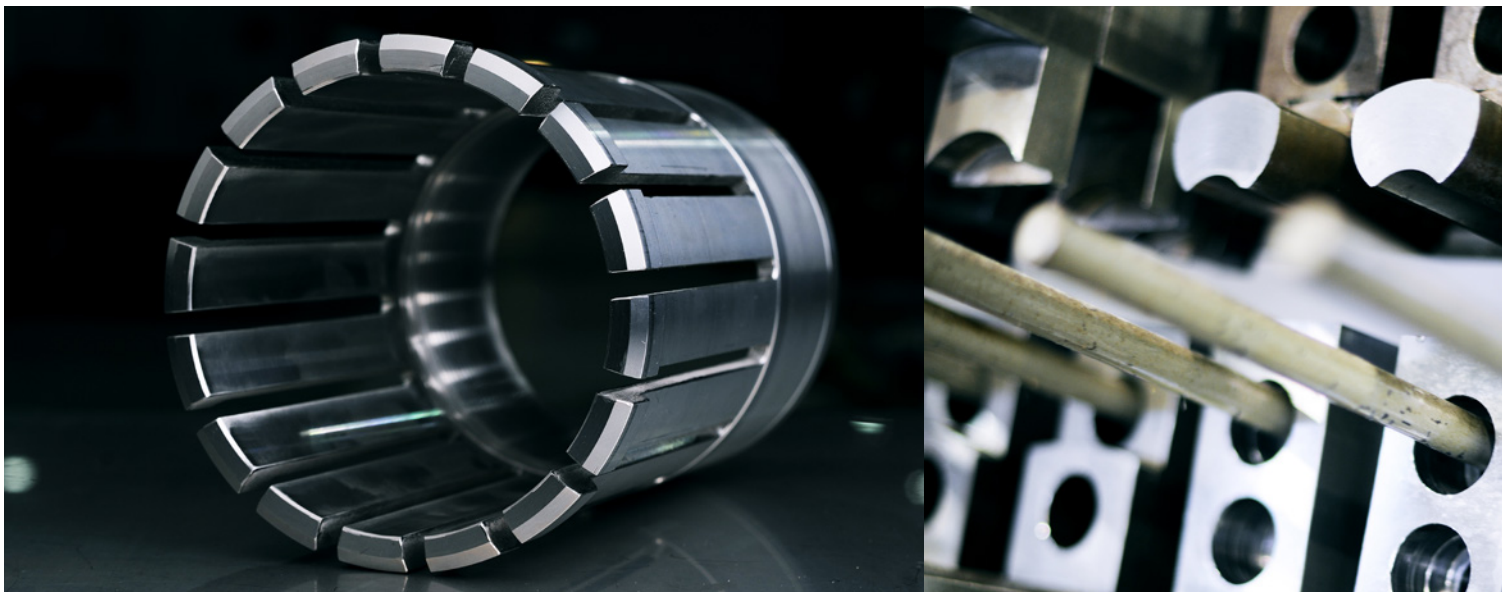
ROB-EX ÅTERANVÄNDER DATA FRÅN AFFÄRSSYSTEMET

ROB-EX är integrerat med företagets ERP-system och de två systemen utbyter all nödvändig data automatiskt. Jorn Arvid Sather säger, ”Vi har alltid varit nöjda med vårt affärssystem, och är det fortfarande. Det enda problemet var att vi inte kunde använda det för komplex produktionsplanering, men ROB-EX har nu löst detta problem för oss. En gång i veckan håller jag ett möte med försäljnings- och produktionsavdelningarna, där vi går igenom och prioriterar alla våra resur-

ser en efter en på en storbildsskärm. Våra säljare kan följa produktionsplaneringen med hjälp av viewer-funktion. Funktionen innebär att säljarna kan se produktionsplaneringen utan möjlighet att redigera den.

ENKEL FJÄRRSUPPORT

När Jan Arvid Sather har frågor angående användningen av ROB-EX, ansluter Novotek via fjärrsupport och de kan titta på lösningen tillsammans. ”Det är väldigt lätt”, säger han. ”Vi har en tilldelad kontaktperson som vi kan få tag på och som är bra på att hjälpa oss.” Inte för att det är nödvändigt särskilt ofta och jag tycker att det har varit lätt för oss att lära systemet. Idag vill jag inte vara utan ROB-EX. På grund av den komplicerade produktionen som vi har, kan jag inte längre föreställa mig att behöva arbeta utan ROB-EX.



FAKTA OM ÅRDAL MASKINERING AS

ÅRDAL MASKINERING AS

Årdal Maskinering är ett norskt tillverkningsföretag som producerar alla typer av metall. Företaget har inga egna produkter, utan arbetar 100% som underleverantör.

UTMANINGAR

Ökad komplexitet i produktionen gjorde det svårare att behålla en enkel överblick i företaget.

FÖRDELAR

- Signifikant bättre överblick.
- Kan se arbetsbelastning på både operatörer och maskiner.
- Bättre utnyttjande av kapacitet.
- Visuellt signal om planerat leveransdatum överskrids.



Alarmhanteringen blir digital

Genom att låta elektroniska arbetsflöden ersätta de traditionella pappersbaserade larmprocedurerna, har en stor dansk bioteknikverksamhet reducerat sin resurskrävande larmhantering med 90 procent. Investering kunde räknas hem på mindre än sex månader.

- Den proceduren kan Proficy Workflow för Alarm Response Management hantera mycket mer effektivt, sa Jesper Grann på Novotek A/S, när han för över ett år sedan besökte en stor dansk bioteknikverksamhet för att kontrollera dess Proficy iFIX HMI/SCADA-system, som styr verksamhetens fastighetsautomation.

Jesper besökte den tekniska avdelningen och samtalsämnet var den allt för resurskrävande hanteringen av kritiska larm från Building Management Systemet.

1-2 MÅNADERS BEHANDLINGSTID

Verksamheten lagrar stora mängder unika blodprover och den tekniska anläggningen som hanterar rumsvillkoren är därför mycket kritisk för verksamheten och ska hanteras enligt reglerna för bland annat GMP och Annex 11.

Ett kritiskt larm utlöst av t.ex. en avvikande kylskåpstemperatur skall behandlas i enlighet med en förutbestämd procedur och i det f.d. pappersbaserade systemet innebar detta en hel del extra arbete och en behandling som oftast kom upp i en till två månader.

Alla produkter som berörs av ett kritiskt larm måste hållas i karantän så länge avvikelserna behandlas, och alla kritiska larm har därmed lett till betydande kostnader för verksamheten.

MILJONBESPARING

Novotek kunde snabbt övertyga verk-

samheten om att ett elektroniskt arbetsflöde med intelligent routing och automatisk loggning av relevanta uppgifter är mer effektivt än ett pappersbaserat system, och investeringen beslutades och gjordes.

Resultatet av investering uteblev inte och verksamhetens projektledare konstaterar idag att förfarandet kring de kritiska larmen minskats med så mycket som 90 procent.

De kritiska larmen har minskats med 90 procent.

Idag är det i genomsnitt bara ett av tio kritiska larm som ska behandlas som kritiska avvikelser. Resten kan snabbt kategoriseras som mindre avvikelser och korrigeras innan produktionen påverkas.

90 procent färre mantimmar på hantering av kritiska avvikelser motsvarar ungefär 3,5 miljoner euro per år.

Hur mycket pengar verksamheten sparar på att karantäntiden minskar tors man inte sia om. Men det är ingen tvekan om att karantäntiden är en stor kostnad och en stor olägenhet för verksamheten.

MINIMALT MED TILLSYN

För att förklara hur Proficy Workflow för Alarm Response Management kan ha en så stor effekt på verksamhetens larmhantering, genomför verksamhet-

ens projektledare ett typiskt larmförfarande i det nya systemet. En öppen dörr till ett kylskåp aktiverar klockan 02:00 ett kritiskt larm som får vaken/operatören att stänga dörren samt se till att temperaturen återgår till normalt värde. Larmet har automatiskt startat ett arbetsflöde och vaken/operatören skriver ner vad som har gjorts och varför. Det elektroniska dokument vidarebefordras därefter automatiskt till rätt avdelning, där man tidigt nästa morgon kan avgöra om larmet ska hanteras som en kritisk avvikelse eller om det helt enkelt kan kategoriseras som en händelse som inte har haft någon inverkan på produkten och varpå ärendet kan avslutas.

Det elektroniska dokumentet är ifyllt och klart, och om ärendet är kritiskt skickas det automatiskt vidare till nästa instans i organisationen för behandling.

Alla uppgifter om händelsen loggas automatiskt i arbetsflödet samt alla uppgifter som registreras manuellt kvitteras med tid och en digital signatur.

-Spårbarheten är perfekt och arbetsflödet är intelligent på det sätt att det automatiskt hamnar hos rätt personer, i rätt ordning, vid rätt tidpunkt. Hade vaken/operatören t.ex. ansett att kylskåpet var defekt, hade han bara skickat arbetsflödet vidare till en tekniker som automatiskt blivit tillkallad och införlivad i arbetsflödet, säger projektledaren.

DETTA ÄR FÖKLARINGEN

Således är det effektiviteten och automatiseringen i Proficy Workflow som gör den stora skillnaden.

För att vara säker på att all information kom med i dokumentationen, skulle alla kritiska larm tidigare behandlas som kritiska avvikelser. Man var helt enkelt rädd för att viktig information skulle gå förlorad om man inte följde förfarandet och väntade därför istället på att rätt personer skulle avgöra om det var kritiskt eller ej.

-I Proficy Workflow knyts all viktig information automatiskt samman och hänförs omedelbart till den akuta hän-

delsen. Det innebär att vi tryggt kan kategorisera händelsen innan vi bestämmer om den ska behandlas som en kritisk avvikelse eller helt enkelt som en obetydlig incident, säger projektledaren.

- Resultatet är att alla larm som inte är kritiska (i genomsnitt är 90 procent av alla larm inte kritiska) snabbt kan sorteras ut och därmed inte belasta någons tid eller resultera i onödig karantän.

Förutom en effektivare hantering av ärenden, innebär elektroniska arbetsflöden också en högre säkerhet och bättre spårbarhet avseende dokumen-

tationen av processen.

Genom att all data och tiden från att larm uppstår till larmhantering startar, loggas automatiskt, elimineras eventuella tvister om svarstid.

Verksamheten har i samarbete med Novotek designat flödesscheman som de olika larmen måste följa och projektledaren beskriver hela konfigurationsprocessen som smidig.

Nästa steg enligt projektledaren är att installera Proficy Workflow i verksamhetens produktionsanläggningar.

Varför anonymiteten?

Företaget bakom detta fall vill av principiella skäl inte att deras namn nämns i samband med ärenden som rör deras leverantörer. Det är ett stort danskt företag med 1500 anställda fördelat på olika anläggningar runt om i Danmark.





Din framgång, vårt mål

Novotek arbetar i huvudsak inom områdena industriell IT och Automation. Inom dessa områden har Novotek lösningsarkitekter och teknikspecialister med lång erfarenhet av alla steg av livscykeln för en lösning.

Till detta kommer applikationskunskap som byggts upp genom åren inom kort sagt alla branscher och ett stort nätverk av globala och lokala partners inom alla branscher. Denna kombination av erfarenhet, kunskap och partners tillsammans med en portfölj av de bästa produkterna på marknaden gör att Novotek kan erbjuda den rätta lösningen för varje kund. En lösning som erbjuder öppenhet, skalbarhet och flexibilitet utan att göra avkall på kvalitet eller pris. En mix som ger dessa egenskaper är det som marknaden idag efterfrågar. I tider när outsourcing och slimmade organisationer har gjort företagen beroende av enskilda aktörer vill Novotek genom de öppna och skalbara lösningar som erbjuds vara ett alternativ till de låsta lösningar som många av Novoteks konkurrenter levererar. Novotek har alltid levererat öppna lösningar och har alltid varit pionjär inom industriell IT och Automation.

Novoteks erbjudande till marknaden är unikt och ger kunderna en förvisning om att Novotek levererar lösningar, produkter och tjänster som säkerställer deras framgång.

MARKNADER OCH TRENDER

Marknaden var stabil under 2014 trots den generella osäkerheten. Under året har beslutstiderna hos många kunder förlängts och detta speciellt för större kundinvesteringar. Dock är klimatet för mindre kundinvesteringar och underhåll av befintliga lösningar fort-

farande bra. Osäkerheten bedöms fortsätta under 2015.

Novoteks övergripande mål är att vara en av de ledande leverantörerna av lösningar och produkter inom industriell IT och Automation i Norden och Benelux med fokus inom energi, infrastruktur, järn & stål, kemi & petrokemi, livsmedel, läkemedel, papper & massa, tillverkning samt VA.

STRATEGI

Novoteks strategi för att uppnå målen kan delas ner i ett antal huvudpunkter.

Fokus på kundernas framgång

Framgång för Novoteks kunder är en framgång för Novotek. Industriell IT och Automation är idag de främsta konkurrensmedlen i kampen för att behålla produktionen i norra Europa. Kunderna kämpar med detta varje dag och Novotek skall säkerställa att de lyckas. Detta är Novoteks mål och därför har Novotek som uttalat mål att så många som möjligt skall ha kundkontakt.

Mix av produkter, tjänster och lösningar

Nyckeln till framgång för Novotek ligger i att välja en optimal lösning. En som inte maximerar antalet ingenjörstimmar eller lägger till onödiga produkter utan som har en balans mellan tjänster och produkter. En mix som har en sådan balans i sitt innehåll tillfredsställer kundernas behov både idag men även imorgon. Detta kräver skalbarhet, öppenhet, mobilitet och

inte minst ansvarstagande och Novotek ser därför det som en självklarhet att ha produkter som levereras i lösningarna som Novotek tar ansvar för. Novotek kompletterar produkterna med de funktioner som behövs för att fylla kundernas behov och ser till tillsammans med sina samarbetspartners att lösningen implementeras på bästa sätt.

Innovativa lösningar för en ny värld

Kraven på lösningarna inom industriell IT och Automation har förändrats i takt med att vi som användare av teknik kräver mer mobilitet, mer flexibilitet och allt detta snabbare än vad någon behövt förut. Allt detta skyndas på av den globala trend där tillverkning och konsumtion alltmer blir utspridd och jakten på effektivare processer och snabbare beslut viktigare för att hålla sig lönsam. Novoteks lösningar har alltid varit baserade på ett öppet synsätt och detta underlättar vår resa in i den nya mobila och molnbaserade synsättet. Novoteks mål med sina lösningar är att alla skall ha möjlighet att se, hantera och styra sin produktionsverksamhet när, var och hur de vill.

Små och stora lösningar

Idag är möjligheten att kunna börja smått och växa med sin lösning något alla förväntar sig av IT-system. Detta synsätt manifesteras bäst av molntrenden där skalbarheten är inbyggd från början. Alla lösningar som Novotek marknadsför är anpassade för att



man skall kunna börja och testa sig fram för att sedan när behoven ökar kunna utöka och lägga till i sin lösning utan att behöva börja om. Dessutom är många av dem anpassade för att kunna köras i både offentliga och privata molnlösningar allt efter de krav som kunderna ställer. I detta ligger även möjligheten att kunna arbeta mobilt, var helst det krävs, och kunna göra detta på den enhet som man har förtillfället, oavsett om detta är en traditionell PC, surfplatta eller mobil.

Geografisk närhet

Nyckeln till effektivt samarbete mellan kunderna och Novotek ligger i närheten. Närhet att kunna erbjuda support och service på ditt språk, att kunna hjälpa i det lilla utan stora kostnader. Novotek letar kontinuerligt efter nya partners för att tillse att närheten mellan kunderna och Novotek säkerställs.

Ett integrerat och enhetligt Novotek

Novotek-gruppen har samma ambition i alla länder där Novotek verkar. Novotek skall ge kunderna bättre lösningar, snabbare support och utökade produktportfölj inom alla våra områden. Samarbetet mellan länderna gör också att organisationen blir effektivare och mera likriktad vilket sänker kostnaderna och ger bättre effektivitet i sälj- och marknadsföring.



Medarbetare och organisation

Novotek är ett kunskapsföretag, vilket betyder att företagets framgång till stor del baseras på förmågan att attrahera och behålla medarbetare med rätt kompetens. Med kompetens avses såväl kunskapsmässiga färdigheter som social kompetens och förmåga att sätta kunden i fokus. Det är därför viktigt för Novotek att kunna erbjuda medarbetarna attraktiva villkor, avseende såväl personliga utvecklingsmöjligheter som ersättningsnivåer.

Cirka 59 % av medarbetarna har längre akademisk examen. Efterfrågan på berörda yrkesgrupper har varit betydande, såväl från kunder som konkurrenter, och Novoteks ställning och rykte i branschen har gjort att det varit möjligt att rekrytera personal med rätt kompetens. Novotek har en uttalad strategi att arbeta med mångfald och

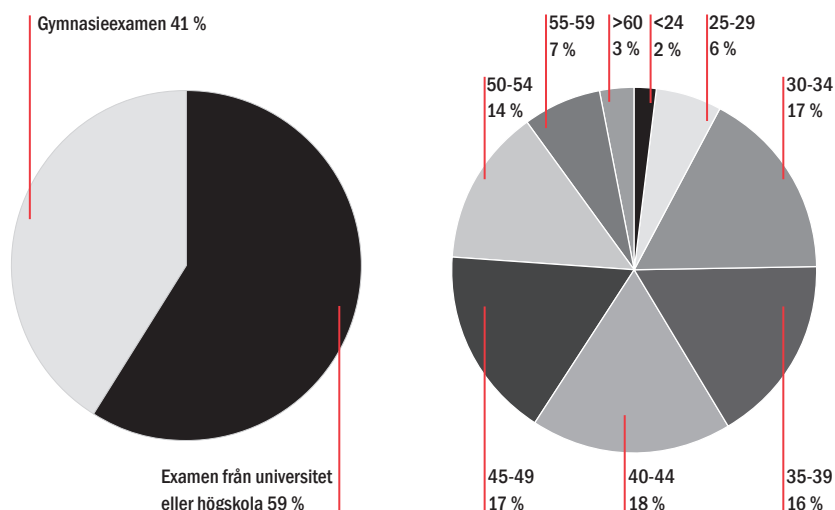
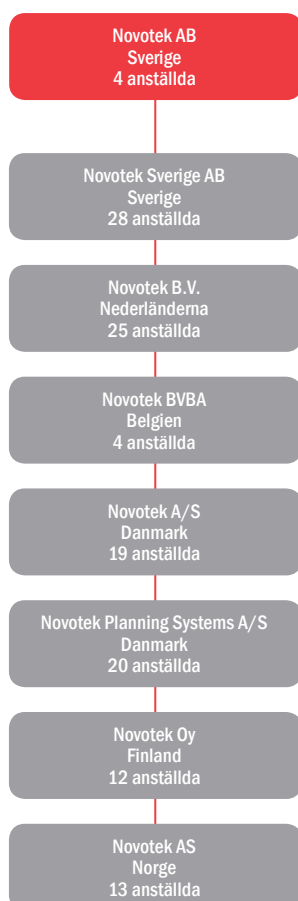
jämlikhet och anställer därför gärna personer med en annan bakgrund än den traditionella inom vår bransch. Novotek utvärderar årligen alla villkor för att säkerställa att våra mål inom personlig utveckling och lönesättning efterlevs. En viktig faktor för att attrahera och behålla medarbetare är att erbjuda intressanta arbetsuppgifter i teknikens framkant.

Novotek eftersträvar långa relationer med både kunder som medarbetare och eftersträvar en låg personalomsättning. Personalomsättningen för 2014 låg på 8 %, vilket är jämförbart med 2013 (5 %). Medelantalet anställda ökade med 9 personer till 120 (111) för år 2014 och inom gruppen var 125 personer anställda vid slutet av 2014.

Genomsnittsåldern uppgick vid utgången av år 2014 till 43 år. I diagrammet nedan framgår åldersstrukturen för Novoteks anställda.

NOVOTEKS ORGANISATION

Novotek är en decentraliserad organisation med fokus på att alla skall ha direkt kontakt med kunder, marknad och de lösningar som levereras. Novotek har platt, effektiv och tillit som ledord för sin organisation. Alla skall känna att de är delaktiga i Novoteks framgångar, alla skall veta vad deras bidrag till organisationen är och alla skall veta att ledningen litar på dem. Novotek vill att alla skall vara trygga, disciplinerade och nyfikna.







Kunder, konkurrenter och historia

Novoteks kunder har en bred spridning vad gäller branschtillhörighet och storlek. Kunderna är IT-konsulter, systemintegratörer, slutanvändare av Novoteks lösningar samt producenter av produkter, i vilka Novoteks lösningar ingår – s k Original Equipment Manufacturers (OEM). Slut användare är såväl stora exportföretag som kommuner eller mindre företag.

Novotek genomför uppdrag även i samarbete med konsultföretag inom industriell IT och Automation. I dessa fall svarar Novotek ofta för systemlösningen medan IT-konsulten svarar för behovet av personella resurser. Inga kunder utgör kontinuerligt mer än 10 % av försäljningen, vilket visar på den bredd och djup som finns i Novoteks kundbas.

KONKURRENTER

Novotek har en del olika konkurrenter eller konkurrerande lösningar. Det finns dock ingen som konkurrerar med samma affärsidé på marknaden idag. Siemens och ABB förekommer som konkurrenter. Det finns även mindre konkurrenter som specialiserat

sig på dellösningar av kundernas problem. De stora konsultföretagen, exempelvis ÅF, Rejlers och Accenture, är mera kunder än konkurrenter eftersom de ofta använder Novoteks produkter och lösningar för sina kunder.

HISTORIK

Novotek bildades i april 1986 av Göran Andersson, bolagets huvudaktieägare. Verksamheten startade i Malmö. Sedan har successivt de idag nio kontoren etablerats. Ett nära samarbete inleddes med GE Intelligent Platforms, USA, runt persondatorbaserade program för övervakning. De branschlösningar som Novotek tillhandahåller introducerades successivt och utvecklas kontinuerligt, ofta i sam-

arbete med någon större kund. Som ett led i förberedelserna för en börsnotering skapades i mitten av december 1998 nuvarande koncernstruktur. I juni 1999 noterades Novotek på dåvarande Stockholmsbörsens O-lista. Under 2002 och 2003 utökades samarbetet med GE betydligt och därmed har Novotek tillgång till ett heltäckande produktprogram från processinterface, styrsystem och upp till affärssystem. Under 2006 förvärvades det som idag är Novotek Planning Systems A/S och adderade en dimension i Novoteks erbjudande som därefter har fortsatt att utvecklas inom alla länder men även globalt via GE.



Novotekaktien

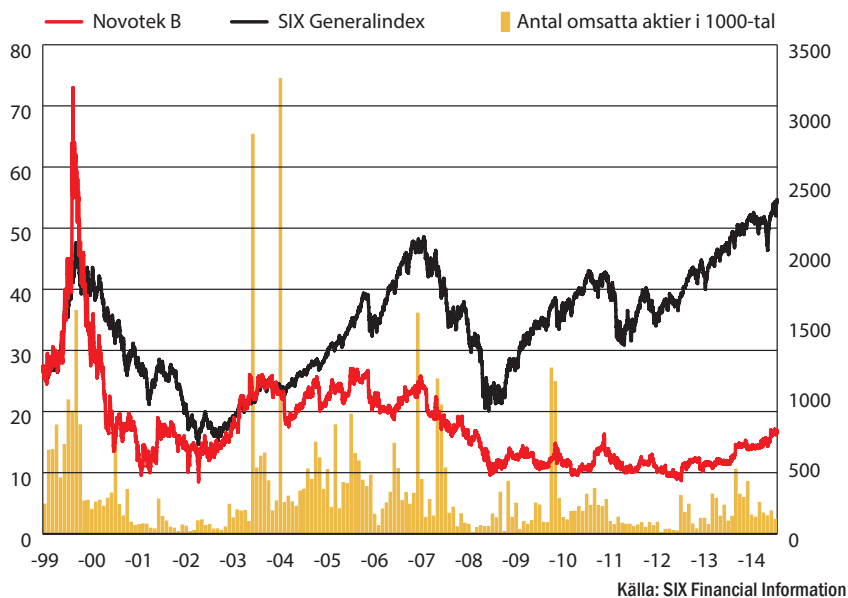
Antalet aktier i Novotek AB uppgår till 10 600 000 varav 1 500 000 aktier av serie A och 9 100 000 aktier av serie B. En aktie av serie A berättigar till 10 röster och en aktie av serie B till en röst. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinst. Aktie av serie A kan omvandlas till aktie av serie B.

UTDELNINGSPOLICY

Novoteks utdelningspolicy är att dela ut minst 50 % av vinsten efter skatt med beaktande av koncernens finansiella ställning och förvärvsplaner. För räkenskapsåret 2014 föreslås en utdelningen på 1,00 kronor/aktie. Utdelningen om 1,00 kronor innebär en direktavkastning på 6,1 % beräknat på börskurs 16,40 kronor den 31 december 2014.

NOVOTEKS B-AKTIE

Novoteks B-aktie är noterad på NASDAQ OMX Nordiska listan Small Cap från den 30 juni 1999 under namn NTEK-B. Aktiekursen var den 31 december 2014 16,40 kronor och börsvärdet 174 miljoner kronor. Antalet aktier som omsatts var under 2013 i genomsnitt 33 000/vecka. Under 2014 var omsättningen i genomsnitt 48 500/vecka. Vid årsskiftet fanns 1 666 aktieägare.



AKTIEKAPITALET UTVECKLING

Aktiekapitalet har sedan 1990 förändrats enligt följande:

År	Transaktion	Ökning av aktiekapitalet SEK	Ökning av antalet aktier	Aktiekapital SEK	Antal aktier
1990				50 000	500
1996	Fondemission	50 000	500	100 000	1000
1998	Split 100:1		99 000	100 000	100 000
1998	Fondemission	1 900 000	1 900 000	2 000 000	2 000 000
1998	Nyemission	100 000	100 000	2 100 000	2 100 000
1999	Split 4:1		6 300 000	2 100 000	8 400 000
1999	Nyemission	550 000	2 200 000	2 650 000	10 600 000

ÄGARSTRUKTUR 2014-12-31

Ägare	Antal aktier av serie A	Antal aktier av serie B	Andel av röster, i %	Andel av kapital, i %
Novoko Syd AB	1 500 000	0	62,2	14,2
Arvid Svensson Invest AB	0	2 635 000	10,9	24,9
Didner & Gerge Fonder AB	0	880 958	3,7	8,3
Försäkringsbolaget, Avanza Pension	0	600 876	2,5	5,7
Novoplan AB	0	438 260	1,8	4,1
Persantic AB	0	250 000	1,0	2,4
Larsson, Bernt	0	180 924	0,8	1,7
Nordnet Pensionsförsäkring AB	0	165 194	0,7	1,6
Hellerstedt, Ann-Charlotte	0	145 000	0,6	1,4
Hellerstedt, Kenneth	0	123 237	0,5	1,2
Övriga	0	3 680 551	15,3	34,5
SUMMA	1 500 000	9 100 000	100,0	100,00



Styrelse

**GÖRAN ANDERSSON**

Bjärred, född 1944.
Ordförande.
Ledamot sedan 1986 och
ordförande sedan 2006.
Aktier i Novotek:
1 500 000 A-aktier och
449 160 B-aktier.

**CLAES LINDQVIST**

Viken, född 1950.
Tidigare CEO Höganäs AB.
Ledamot sedan 2006.
Andra uppdrag: Ledamot i
styrelserna i Trelleborg AB,
Svenska Handelsbanken Södra
Regionen och Dunkerska
stiftelserna.
Aktier i Novotek:
10 000 B-aktier.

**FREDRIK LARSSON**

Staffanstorp, född 1972
IT-konsult.
Ledamot sedan 2014.
Aktier i Novotek:
500 B-aktier.

**INGVAR UNNERSTAM**

Bjärred, född 1946.
Företagskonsult.
Ledamot sedan 1986.
Aktier i Novotek:
21 400 B-aktier.

Uppgifter om aktieinnehav är inklusive ägande via bolag.

STYRELSENS ARBETSSÅTT

Under maj 2014 behandlade och fastställde styrelsen en arbetsordning för styrelsen och instruktioner för verkställande direktören. Styrelsens arbetsordning anger bland annat styrelsens åligganden, ärenden som skall behandlas under året och föreskrifter för styrelsemötenas genomförande. Enligt styrelsens arbetsordning skall styrelsens ordförande Göran

Andersson arbeta med överordnad strategi. Claes Lindqvist har som särskild uppgift att granska och godkänna informationsmaterial till NASDAQ OMX och media innan offentliggörande. Ingvar Unnerstam har som särskild uppgift att följa ekonomifunktionens utveckling och precision. Under 2014 genomförde styrelsen sammanlagt sju protokollförda möten.

VALBEREDNINGEN

Valberedningen består av Ingvar Unnerstam och huvudägarna Göran Andersson och Fredrik Svensson representerande Arvid Svensson AB som tillsammans representerar ca 75 % av rösterna och ca 43 % av kapitalet. Valberedningen har till uppgift att inför årsstämman framlägga förslag avseende styrelse och arvoden.

Koncernledning



TOBIAS ANTIUS

Född 1972.
CEO
Anställd sedan 2005.
Direkt innehav Novotek AB:
2 000 B-aktier.
Indirekt innehav Novotek AB:
250 000 B-aktier.



JONAS HANSSON

Född 1974.
CFO
Anställd sedan 2010.
Direkt innehav Novotek AB:
Inget innehav.



STEFAN WIKENHED

Född 1968.
Verkställande direktör för
Novotek Sverige AB.
Anställd sedan 2013.
Direkt innehav Novotek AB:
Inget innehav.



PER EILAND

Född 1956.
Verkställande direktör för
Novotek A/S, Danmark.
Anställd sedan 1991.
Direkt innehav Novotek AB:
53 500 B-aktier



ANTTI KAIKKONEN

Född 1978.
Verkställande direktör för
Novotek Oy, Finland.
Anställd sedan 2006.
Direkt innehav Novotek AB:
Inget innehav.



BJÖRN INGE OLSEN

Född 1970.
Verkställande direktör för
Novotek AS, Norge.
Anställd sedan 1995.
Direkt innehav Novotek AB:
33 000 B-aktier.



MART SCHEEPERS

Född 1964.
Verkställande direktör för
Novotek B.V., Nederländerna
och Novotek BVBA, Belgien.
Anställd sedan 2002.
Direkt innehav Novotek AB:
Inget innehav.

Revisorer

MATS-ÅKE ANDERSSON

Född 1960.
Auktoriserad revisor
Mazars SET Revisionsbyrå AB.
Huvudansvarig revisor i
Novotek sedan 2010.

MARTIN GUSTAFSSON

Född 1972.
Auktoriserad revisor
Mazars SET Revisionsbyrå AB.
Revisor i Novotek sedan 2008.

Femårsöversikt

Mkr	2014	2013	2012	2011	2010
Resultaträkningar, koncernen					
Rörelseintäkter	221,5	195,9	193,5	216,6	212,1
Rörelsekostnader	-202,5	-179,8	-187,0	-201,4	-197,6
Avskrivningar	-2,2	-2,3	-2,3	-2,5	-2,1
Rörelseresultat	16,8	13,8	4,2	12,7	12,4
Finansnetto	1,1	0,7	0,3	0,0	-1,3
Resultat efter finansnetto	17,9	14,5	4,5	12,7	11,1
Balansräkningar, koncernen					
Anläggningstillgångar exklusive goodwill	8,9	10,1	12,0	14,1	17,4
Goodwill	26,2	25,3	24,8	27,6	27,7
Övriga omsättningstillgångar	7,4	10,6	13,4	24,2	20,7
Kundfordringar	50,0	46,6	39,3	49,8	54,2
Kassa, bank och kortfristiga placeringar	52,0	42,5	40,1	36,6	35,1
Summa tillgångar	144,5	135,1	129,6	152,3	155,1
Eget kapital inklusive innehav utan bestämmande inflytande	78,5	73,0	73,4	85,2	87,1
Räntebärande skulder	0,0	0,0	0,0	4,4	3,8
Icke räntebärande skulder	66,0	62,1	56,2	62,7	64,2
Summa eget kapital och skulder	144,5	135,1	129,6	152,3	155,1
Nyckeltal, koncernen					
Orderingång, Mkr	211,9	203,8	185,0	230,4	214,6
Rörelseintäkter, Mkr	221,5	195,9	193,5	216,6	212,1
Rörelseresultat, Mkr	16,8	13,8	4,2	12,7	12,4
Försäljningstillväxt, %	13,1	1,2	-10,7	2,1	-12,9
Marginaler					
Bruttomarginal, %	8,6	8,2	6,5	7,0	6,8
Rörelsemarginal, %	7,6	7,0	2,2	5,9	5,8
Vinstmarginal, %	8,1	7,4	2,3	5,9	5,2
Kapitalstruktur					
Sysselsatt kapital, Mkr	78,5	73,0	73,4	89,6	90,9
Eget kapital, Mkr	78,5	73,0	73,4	85,2	87,1
Avkastning på eget kapital, %	18,2	13,9	1,4	10,3	8,8
Soliditet, %	54,3	54,0	56,6	55,9	56,2
Likviditet					
Kassalikviditet, %	78,9	68,8	72,1	55,1	52,2
Nettokassa, Mkr	52,0	42,5	40,1	36,6	35,1
Anställda					
Medelantal anställda	120	111	116	127	134
Rörelseintäkter per anställd, Mkr	1,85	1,76	1,67	1,71	1,58
Förädlingsvärde per anställd, Mkr	0,91	0,86	0,72	0,79	0,75
Data per aktie					
Antal aktier vid periodens slut	10 600 000	10 600 000	10 600 000	10 600 000	10 600 000
Resultat per aktie, kronor	1,33	0,93	0,07	0,81	0,69
Eget kapital per aktie, kronor	7,41	6,89	6,92	8,04	8,22
Aktiekurs 31/12, kronor	16,40	11,60	10,90	10,85	10,55
Utdelning per aktie (2014 förslag), kronor	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

NYCKELTALSDEFINITIONER

FÖRSÄLJNINGSTILLVÄXT

Förändring av summa rörelseintäkter förutom aktiverat arbete för egen räkning.

BRUTTOMARGINAL

Resultat före avskrivningar och jämförelsestörande poster i procent av rörelsens intäkter.

RÖRELSEMARGINAL

Resultat efter avskrivningar och jämförelsestörande poster i procent av rörelsens intäkter.

VINSTMARGINAL

Resultat efter finansiella poster i procent av rörelsens intäkter.

SYSSELSATT KAPITAL

Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder.

AVKASTNING PÅ EGET KAPITAL

Resultat efter skatt i procent av genomsnittligt eget kapital.

SOLIDITET

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

KASSALIKVIDITET

Nettokassa i procent av kortfristiga skulder.

NETTOKASSA

Kassa, bank och kortfristiga placeringar.

MEDELANTAL ANSTÄLLDA

Genomsnittligt antal årsanställda.

FÖRÄDLINGSVÄRDE PER ANSTÄLLD

Rörelseresultat plus personalkostnader dividerat med medelantal anställda.

RESULTAT PER AKTIE

Resultat efter skatt dividerat med antal aktier.

EGET KAPITAL PER AKTIE

Eget kapital vid periodens slut dividerat med antal aktier.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för NOVOTEK AB (556060-9447) får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2014-01-01–2014-12-31.

MARKNADSLÄGE

Stora delar av 2014 präglades av osäkerhet på de flesta marknader och många kundprojekt senarelades. Inledningen på året var god och den förbättring som skedde under slutet av 2013 fortsatte under inledningen av 2014. Därefter växte osäkerheten och kundernas investeringsvilja sjönk. Denna osäkerhet varade fram till slutet på året, då en förbättring skedde och avslutningen på året var god.

Under 2014 har försäljning till OEM kunder och andra återköpande kunder inom automationsområdet legat på en bra och stabil nivå. Fokusering på mindre paketerade lösningar fungerade väl under året och tillsammans med satsningar, speciellt inom försäljning i Norden, gav detta resultat under slutet av 2014.

Det är inom nyinvesteringar som kunder var avvaktande och genomförda satsningar i Norden, främst i Danmark och Norge, med tyngdpunkt på försäljning av Novoteks produktionsplaneringsmjukvara kämpar med lönsamheten.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Under året har Novotek fortsatt från tidigare år att fokusera på mindre kundprojekt samt mindre paketerade lösningar inom industriell IT och Automation, i samarbete med sina partners. Ett exempel är industriell BI (Business Intelligence), vilket innebär att kunder kan med sina befintliga BI verktyg snabbt dra nytta av sin produktionsdata.

Inom området industriell kommunikation har Novotek under 2014 fördjupat samarbetet med Kepware, ett av världens mest erkända bolag inom industriell kommunikation.

Ett annat område som Novotek under året har utvecklat lösningar inom är hantering av arbetsflöden och så kallad BPM (Business Process Management). Novoteks innovativa automationslösning vann juryns pris på Nordens största automationsmessa Scanautomatik.

Under året har även ett par nya produkterbjudande utvärderats och dessa kommer testas i några länder för att sedan tas upp på alla marknader som Novotek verkar på.

RESULTAT OCH FINANSIELL STÄLLNING

Orderingången uppgick under 2014 till 211,9 (203,8) miljoner kronor. Novotek koncernen redovisar för 2014 en rörelseintäkt på 221,5 (195,9) miljoner kronor och ett resultat efter finansiella poster på 17,9 (14,5).

Kassaflödet från den löpande verksamheten har varit stark och uppgår till 21,2 (14,3) miljoner kronor under 2014. Novotek har en mycket god likviditet och likvida medel uppgick vid årets utgång till 52,0 (42,5) miljoner kronor och räntebärande skulder uppgick till 0,0 (0,0) miljoner kronor. Soliditeten uppgår till 54,3 (54,0) procent.

RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernen bedriver verksamhet med affärer som är förknippade med olika risker och osäkerheter.

Bolaget sålde under 2009 Novotek Systems Oy till företagsledningen i Finland. Det betalningsmässiga fullgörandet av denna affär kom att ske under 5 år. Under början av 2014 har därmed lånet återbetalts till fullo. Inga vidare åtagande finns.

Novotek Systems Oy genomgick våren 2009 en skatterevision. Enligt korrespondens med finska skattemyndigheterna, har bolaget drabbats av en tillkommande skattedebitering uppgående till 1,3 miljoner som följd av denna skatterevision. Under 2014 har bolaget erhållit besked att skattedebiteringen kommer att återtas i sin helhet. Beslutet kommer ej få re-

sultateffekt men en positiv kassaflödeeffekt. Återbetalning har vid årsredovisningens avgivande ej skett.

Koncernen har ett nära samarbete med GE Intelligent Platforms som är väsentligt för verksamheten och därmed en riskfaktor. Samarbetet sträcker sig dock mer än 20 år tillbaka i tiden. Nuvarande distributörsavtal varar till 31 augusti 2016.

Risker kan exempelvis också bestå av uteblivna order, leverans och kvalitetsproblem från underleverantörer, betalningsinställelser och personalproblem.

Novotek har såväl försäljning som inköp i utländsk valuta och är därmed exponerad mot valutarisker. Koncernen valutasäkrar ej de olika valutaflödena men försöker i görligaste mån balansera de olika valutorna.

Som effekt av fastlagd strategi representerar numera fastpris projekt en liten del av verksamheten, vilket minskar förlustrisken i de enskilda projekten.

FINANSIELL RISKHANTERING

Novoteks finansiella verksamhet präglas totalt sett av en låg risknivå. De operativa flödena är till stor del säkrade mot valutarisk genom att intäkter och kostnader uppkommer i samma valutor.

Kraftiga valutaförändringar är dock mycket svåra att totalt sett motverka. För koncernen som helhet är dock effekterna begränsade då koncernens sammansättning gör att när inköpskostnaderna för ett bolag ökar, ökar samtidigt omräkningen till koncernens nominella valuta vid vinsthemtagning. Av denna anledning har inte ytterligare säkringsåtgärder såsom valutaterminer bedömts nödvändiga.

Likvida medel får endast placeras i instrument med K-1 rating, eller hos etablerad bankförbindelse. Bolagets kundstruktur med stor andel storföretag och offentliga verksamheter ger låg kreditrisk i kundfordringarna.

För ytterligare information rörande koncernens finansiella risker och hantering av dessa, se not 16 och 17.

STYRELSEN OCH KONCERNENS STYRNING

Styrningen av Novotek påverkas av beslut i olika bolagsorgan. Vid årsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt för att bland annat utse styrelseledamöter, valberedning och revisorer. Styrelsen utser verkställande direktör och beslutar i frågor rörande strategisk inriktning av verksamheten. Den verkställande direktören ansvarar för den dagliga verksamheten samt kontrollen av denna.

Styrelsen består för närvarande av fyra ledamöter. Av dessa fyra personer är alla fyra oberoende från bolaget. Under maj 2014 behandlade och fastställde styrelsen arbetsordningen för styrelsen och instruktioner för verkställande direktören. Styrelsens arbetsordning anger bland annat styrelsens åligganden, ärenden som skall behandlas under året och föreskrifter för styrelsemötenas genomförande. Enligt styrelsens arbetsordning skall styrelsens ordförande Göran Andersson primärt arbeta med överordnad strategi, viktigare leverantörer och förvärv. Claes Lindqvist har som särskild uppgift att granska och godkänna informationsmaterial till OMX Nasdaq och media innan offentliggörande. Ingvar Unnerstam har som särskild uppgift att följa ekonomifunktionens utveckling och precision. Övriga frågor behandlas av styrelsen i sin helhet.

Under året har en valberedning inrättats som består av Ingvar Unnerstam och huvudägaren Göran Andersson samt Fredrik Svensson. Valberedningen har till uppgift att inför årsstämman framlägga förslag avseende styrelse och arvoden. Någon särskild revisionskommitté har inte utsetts då styrelsen är av den uppfattningen att den typen av frågor, för bolag av Novoteks storlek, bäst behandlas av hela styrelsen. Novoteks revisorer rapporterar minst en gång per år personligen till styrelsen sina

iakttagelser från granskningen och sina bedömningar av den interna kontrollen.

Under 2014 genomförde styrelsen sammanlagt sju protokollförda möten. Styrelsemötena förbereds av VD i samråd med ordföranden. Beslutsprotokoll upprättas vid styrelsemötena där varje ledamot har rätt att få en avvikande mening antecknad. Under 2014 har samtliga beslut varit enhälliga. Viktigare frågor som styrelsen har behandlat under året omfattar bl.a. potentiella förvärv, budget, strategiplan samt delårsrapporter.

Novotek omfattas från och med juli 2008 av koden för bolagsstyrning.

Bolagsstyrningsrapport finns på sidorna 47-50.

FORSKNING OCH UTVECKLING

Forskning och utveckling sker framför allt inom ramen för våra kunders och leverantörers befintliga verksamhet med ett tydligt definierat mål. Forskning har under året i huvudsak omfattat undersökning rörande nya program och deras användbarhet i Novoteks produktsortiment. Kostnaderna för detta har löpande redovisats i resultaträkningen. Under året har ett mindre antal strategiskt viktiga vidareutvecklingar av befintliga produkter aktiverats. Detta bedöms fortsätta under det kommande året.

MODERBOLAGET

Rörelseintäkterna uppgick under perioden 1 januari – 31 december 2014 till 8,9 (9,1) miljoner kronor. Resultatet efter finansiella poster uppgick till 10,1 (4,6) miljoner kronor. I resultatet ingår utdelning från koncernbolag med 10,3 (8,9) miljoner kronor samt nedskrivning av fordran på koncernbolag med 0,0 (3,2) miljoner kronor. Likvida medel och kortfristiga placeringar uppgick till 12,2 (9,2) miljoner kronor och soliditeten uppgick till 86,9 (78,3) procent.

MEDARBETARE

Den 31 december uppgick antalet an-

ställda till 125 personer. I jämförelse med den 31 december 2013 har personalen ökat med 11 personer. Medelantalet anställda uppgick till 120 (111) personer.

HÄNDELSER EFTER RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Inga ytterligare specifika händelser efter räkenskapsårets utgång finns att notera.

FRAMTIDA UTSIKTER

Osäkerheten i marknaden kvarstår men positiva signaler kan skönjas på alla branscher med undantag av oljeindustrin. Arbetet med att vässa erbjudandena fortsätter för att Novotek skall kunna fortsätta vinna nya kunder.

Fokus för 2015 ligger på fortsatt tillväxt inom framförallt mindre paketerade lösningar inom industriell IT samt på Novoteks produktionsplaneringsmjukvara. Novoteks mål att över en konjunkturcykel uppnå en årlig genomsnittlig tillväxt av 15 procent och en rörelsemarginal av cirka 10 procent kvarstår. Parallellt med detta utvärderas förvärvsmöjligheter löpande.

AKTIEN OCH UTDELNING

Novotekaktien är noterad på Nasdaq OMX, Small Cap listan sedan juni 1999. Novotek är ett publikt bolag. Det finns i Novotek 10,6 miljoner aktier. Av dessa är 1,5 miljoner A-aktier, vilka har 10 röster jämfört med 1 röst för B-aktier. Alla aktier har samma rätt till utdelning. På A-aktierna finns hembudsklausul. Så vitt bolaget känner till finns det i övrigt ingen överenskommelse mellan bolagets aktieägare, eller annat förhållande, som begränsar rätten att överlåta aktier i Novotek AB.

Aktieägare med en röstandel större än 10 procent utgörs av Göran Andersson via bolag med 64,10% av rösterna och Arvid Svensson Invest med 10,93% av rösterna.

Novoteks utdelningspolicy är att dela ut minst 50% av vinsten efter skatt med beaktande av koncernens fi-

nansiella ställning och förvärvsplaner. För räkenskapsåret 2014 föreslås en utdelning med 1,00 kronor/aktie. Utdelningen om 1,00 kronor innebär en direktavkastning på 6,1% beräknat på börskurs 16,40 kronor den 31 december 2014. Styrelsen har övervägt alla kända förhållanden som kan ha betydelse för moderbolagets och koncernens ekonomiska ställning och det är styrelsens uppfattning att den föreslagna utdelningen inte hindrar moderbolaget eller koncernen från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra lämpliga förvärv och erforderliga investeringar.

Bolaget har inte ingått några avtal med samarbetspartners, långgivare eller kunder som innehåller villkor som innebär att de kan upphöra att gälla

om ägarkontrollen över bolaget förändras.

PRINCIPER FÖR ERSÄTTNING

Novotek skall erbjuda en marknadsmässig totalkompensation som möjliggör att kvalificerade ledande befattningshavare kan rekryteras och bibehållas. Den absoluta nivån är beroende av den aktuella befattningen samt den enskildes prestation. Ingen förändring av principer för ersättning har skett under året.

Ersättningssystemet består av fast lön, rörlig lön, pension samt övriga förmåner. Några aktierelaterade incitamentsprogram finns för närvarande inte. Fast lön och förmåner skall vara individuellt fastställda utifrån respektive medarbetares unika kompetens.

Eventuell rörlig lön utgår efter uppfyllande av tydliga fastställda mål. Den rörliga lönen utgår som procent av den fasta lönen och har ett tak. Pensionen skall som huvudregel vara premiebestämd.

RIKTLINJER FÖR BESTÄMMANDE AV LÖN OCH ANNAN ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Styrelsen föreslår att årsstämman 2015 fattar beslut om följande riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till ledande befattningshavare. Dessa riktlinjer avser anställningsvillkoren för verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ingående i koncernens ledningsgrupp.

Ersättningen till verkställande direktören och övriga ledande befattnings-

Flerårsöversikt moderbolaget

Nedan visas utvecklingen under de senaste fem åren

Kkr	2014	2013	2012	2011	2010
Nettoomsättning	8 845	8 965	6 196	7 736	7 577
Resultat efter finansnetto	10 077	4 583	2 136	5 507	6 574
Medelantal anställda	4	4	2	3	3
Soliditet (%)	87	78	83	85	86
Förslag till vinstdisposition					
belopp i kkr					
Moderbolaget					
Balanserade vinstmedel	23 844				
Årets vinst	10 144				
Till årsstämmans förfogande	33 988				
Styrelsen och verkställande direktören föreslår:					
-att till aktieägarna utdelas 1,00 kronor per aktie	10 600				
-att kvarstående vinstmedel balanseras i ny räkning	23 388				

Flerårsöversikt koncernen

Nedan visas utvecklingen under de senaste fem åren

Kkr	2014	2013	2012	2011	2010
Nettoomsättning	220 108	195 425	192 835	215 251	210 403
Resultat efter finansnetto	17 931	14 484	4 471	12 678	11 074
Medelantal anställda	120	111	116	127	134
Soliditet (%)	54	54	57	56	56

havare skall utgöras av en fast, marknadsmässig lön. Övriga förmåner, i huvudsak bil- och bränsleförmån, skall där de förekommer utgöra en begränsad del av ersättningarna.

Ordinarie pensionsålder skall vara 65 år.

Styrelsen skall bereda frågor om lön och övriga anställningsvillkor för den verkställande direktören.

Styrelsen skall ha rätt att frånga dessa riktlinjer om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det.

Riktlinjer beslutade av årsstämman är identiska med årets förslag. För utfall från 2014 se not 4.

MILJÖ- OCH KVALITET

Bolaget arbetar aktivt med miljö och kvalitetsfrågor.

Ett led i detta arbete är att upprätthålla den kvalitetscertifiering ISO 9001:2008 som Novotek Sverige AB haft sedan flera år. Under 2012 utfördes förnyelserevision och certifieringen förlängdes till 2015. Enligt företagets kvalitetspolicy skall Novotek tillhandahålla tekniska lösningar, tjänster och produkter inom områdena industriell IT och Automation som uppfyller våra kunders krav och förväntningar.

Våra leveranser skall förknippas med god kvalitet och stimulera till återköp. Kravet på god kvalitet skall gälla i alla avseenden, som till exempel tillförlitlighet, punktliga leveranser, servicevilja och attityd mot kunder.

Alla medarbetare är ansvariga för kvaliteten i det egna arbetet såväl internt som externt. Att göra rätt från början och leverera i rätt tid skall gälla för allt arbete.

Alla medarbetare skall ständigt försöka förbättra och vara delaktiga i utvecklingen av vår verksamhet bland annat genom att förebygga och förhindra upprepning av fel.

Novoteks verksamhet påverkar inte miljön i någon nämnvärd grad, men trots detta försöker Novotek minska avfallsmängderna från den löpande verksamheten samtidigt som företaget uppmuntrar återvinning i alla former och förordar transporter med miljövänliga transportmedel och då i första hand tåg när detta är möjligt.



RESULTATRÄKNING

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2014-01-01 - 2014-12-31	2013-01-01 - 2013-12-31	2014-01-01 - 2014-12-31	2013-01-01 - 2013-12-31
Rörelsens intäkter					
Nettoomsättning		220 108	195 425	8 845	8 965
Aktiverat arbete för egen räkning		1 148	115	0	115
Övriga rörelseintäkter		247	312	43	34
Summa rörelsens intäkter	2,3	221 503	195 852	8 888	9 114
Rörelsens kostnader					
Handelsvaror		-95 102	-82 906	-161	-93
Övriga externa kostnader	5, 6	-15 428	-16 679	-3 216	-2 977
Personalkostnader	4	-92 397	-81 211	-5 123	-5 053
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	13	-532	-293	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	11,12	-1 663	-1 958	-1 176	-1 377
Resultat från andel i intressebolag		369	1 000	0	-1 578
Summa rörelsens kostnader		-204 753	-182 047	-9 676	-11 078
Rörelseresultat		16 750	13 805	-788	-1 964
Resultat från finansiella investeringar					
Resultat från andelar i koncernföretag	7	3	-8	10 252	5 666
Övriga ränteintäkter och liknande	8	2 073	1 279	633	933
		2 076	1 271	10 885	6 599
Räntekostnader och liknande	9	-895	-592	-20	-52
		-895	-592	-20	-52
Resultat efter finansiella poster		17 931	14 484	10 077	4 583
Bokslutsdispositioner					
Lämnat koncernbidrag		-	-	0	-537
		-	-	0	-537
Resultat före skatt		17 931	14 484	10 077	4 046
Skatt på årets resultat	10	-4 108	-4 299	67	-58
Årets resultat		13 823	10 185	10 144	3 988
Hänförligt till moderbolagets aktieägare		14 109	9 885		
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande		-286	300		
Data per aktie					
Antal aktier vid periodens slut		10 600	10 600		
Genomsnittligt antal aktier före utspädning		10 600	10 600		
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning		10 600	10 600		
Resultat per aktie, kronor före utspädningseffekter		1,33	0,93		
Resultat per aktie, kronor efter utspädningseffekter		1,33	0,93		

RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT

Kkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-01-01 - 2014-12-31	2013-01-01 - 2013-12-31	2014-01-01 - 2014-12-31	2013-01-01 - 2013-12-31
Årets resultat	13 823	10 185	10 144	3 988
Poster som senare kan komma att omklassificeras till resultat				
Årets omräkningsdifferenser från utländska verksamheter	2 441	341		
Årets totalresultat	16 264	10 526	10 144	3 988
Årets totalresultat hänförligt till:				
Innehav utan bestämmande inflytande	-95	421		
Moderbolagets aktieägare	16 359	10 105	10 144	3 988

BALANSRÄKNING

Tillgångar

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Anläggningstillgångar					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>					
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	11	4 090	3 906	1 854	2 475
Övriga immateriella anläggningstillgångar	11	0	29	0	29
Goodwill	12	26 187	25 265	0	0
		30 277	29 200	1 854	2 504
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Inventarier, verktyg och installationer	13	1 395	926	0	0
		1 395	926	0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Andelar i dotterföretag	14	-	-	25 226	25 416
Uppskjuten skattefordran	10	-	-	489	422
Andra långfristiga fordringar	15	704	2 171	0	1 273
		704	2 171	25 715	27 111
<i>Uppskjuten skattefordran</i>	10	2 704	3 088	-	-
Summa anläggningstillgångar		35 080	35 385	27 569	29 615
Omsättningstillgångar					
<i>Varulager</i>					
Färdiga varor och handelsvaror	18	504	779	0	0
		504	779	0	0
<i>Kortfristiga fordringar</i>					
Kundfordringar	19	49 990	46 649	278	0
Aktuella skattefordringar	10	1 702	2 033	102	138
Fordringar hos koncernföretag		0	0	928	8 400
Övriga fordringar		1 633	1 066	1 341	496
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	3 677	6 695	424	222
		57 002	56 443	3 073	9 256
<i>Likvida medel/Kassa och bank</i>	16,17	51 959	42 511	12 174	9 151
Summa omsättningstillgångar		109 465	99 733	15 247	18 407
Summa tillgångar		144 545	135 118	42 816	48 022

BALANSRÄKNING

Eget kapital och skulder

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Eget kapital					
				<i>Bundet eget kapital</i>	
Aktiekapital	21	2 650	2 650	2 650	2 650
Reservfond		-	-	530	530
Övrigt tillskjutet kapital		42 652	42 652	-	-
Reserver		2 527	278	-	-
				3 180	3 180
				<i>Fritt eget kapital</i>	
Balanserad vinst		13 546	14 261	23 844	30 456
Årets resultat		14 109	9 885	10 144	3 988
				33 988	34 444
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		75 484	69 726	37 168	37 624
Innehav utan bestämmande inflytande		3 017	3 347	-	-
Summa eget kapital		78 501	73 073	37 168	37 624
Långfristiga skulder och avsättningar					
Uppskjutna skatteskulder	10	151	215	0	0
Summa långfristiga skulder och avsättningar		151	215	0	0
Kortfristiga skulder					
	16,17				
Leverantörsskulder		22 917	20 396	74	170
Skulder till koncernföretag		0	0	3 701	7 883
Skulder till intresseföretag		109	12	0	0
Aktuella skatteskulder	10	4 383	6 583	0	0
Övriga skulder		11 394	8 286	94	200
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	27 090	26 553	1 779	2 145
Summa kortfristiga skulder		65 893	61 830	5 648	10 398
Summa eget kapital och skulder		144 545	135 118	42 816	48 022
Poster inom linjen					
<i>Ställda säkerheter</i>					
Företagsinteckningar avseende säkerheter för skulder till kreditinstitut		INGA	INGA	INGA	INGA
<i>Eventualförpliktelser/Ansvarsförbindelser</i>		INGA	INGA	INGA	INGA
<i>Borgensförbindelser</i>					

REDOGÖRELSE FÖR FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPTIAL

Koncernen	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare					INNEHAV UTAN BESTÄMMANDE INFLYTANDE	SUMMA EGET KAPITAL
	AKTIEKAPITAL	ÖVRIGT TILLSKJUTET KAPITAL	RESERVER	BALANSERAD VINST	TOTALT EGET KAPITAL		
Belopp 2012-12-31	2 650	42 652	57	24 861	70 220	3 210	73 431
Utdelning				-10 600	-10 600		-10 600
Utdelning innehav utan bestämmande inflytande						-284	-284
Årets totalresultat			220	9 885	10 105	421	10 526
Belopp 2013-12-31	2 650	42 652	277	24 146	69 726	3 347	73 073
Utdelning				-10 600	-10 600		-10 600
Utdelning innehav utan bestämmande inflytande						-235	-235
Årets totalresultat			2 250	14 109	16 359	-95	16 264
Belopp 2014-12-31	2 650	42 652	2 527	27 655	75 484	3 017	78 501

Akkumulerad valutaomräkningsdifferens uppgår till 2 527 (277). Innehav utan bestämmande inflytande innefattar den andel av eget kapital som inte ägs av moderbolagets aktieägare.

Moderbolaget	AKTIEKAPITAL	RESERVFOND	BALANSERAD VINST	ÅRETS VINST	SUMMA
Belopp 2012-12-31	2 650	530	38 773	2 315	44 268
Utdelning			-10 600		-10 600
Omföring av årets vinst			2 315	-2 315	0
Justering			-32		-32
Årets totalresultat				3 988	3 988
Belopp 2013-12-31	2 650	530	30 456	3 988	37 624
Utdelning			-10 600		-10 600
Omföring av årets vinst			3 988	-3 988	0
Årets totalresultat				10 144	10 144
Belopp 2014-12-31	2 650	530	23 844	10 144	37 168

KASSAFLÖDESANALYS

Indirekt metod

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2014-01-01 - 2014-12-31	2013-01-01 - 2013-12-31	2014-01-01 - 2014-12-31	2013-01-01 - 2013-12-31
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat		16 750	13 805	-788	-1 964
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Avskrivningar		2 195	2 251	1 176	1 377
Övriga ej kassaflödespåverkade poster *		87	-182	3	1 513
		19 032	15 874	391	926
Erhållen ränta		2 073	1 279	633	933
Erlagd ränta		-895	-599	-20	-60
Betald inkomstskatt		-5 754	-3 326	37	-5
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		14 456	13 228	1 041	1 794
<i>Förändring av rörelsekapital</i>					
Varulager		298	133	0	0
Fordringar		3 029	-3 309	6 147	473
Skulder		3 458	4 290	-4 750	393
Kassaflöde från den löpande verksamheten		21 241	14 342	2 438	2 660
Investeringsverksamheten					
Försäljning/Likvidering av dotterbolag		0	0	190	293
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1 674	-396	-526	-314
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-938	-701	0	0
Förändring långfristiga tillgångar/skulder		211	237	1 272	800
Erhållen utdelning från koncernbolag		0	0	10 249	8 412
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-2 401	-860	11 185	9 191
Finansieringsverksamheten					
Lämnad utdelning innehav utan bestämmande inflytande		-239	-284	0	0
Lämnad utdelning		-10 600	-10 600	-10 600	-10 600
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-10 839	-10 884	-10 600	-10 600
Förändring av likvida medel		8 001	2 598	3 023	1 251
Likvida medel vid årets början		42 511	40 093	9 151	7 900
Kursdifferens i likvida medel		1 447	-180	0	0
Likvida medel vid årets slut		51 959	42 511	12 174	9 151

* Resultat från andel i intressebolag -369 -1 000 0 1 578

NOT 1. TILLÄMPADE REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER SAMT ANDRA UPPLYSNINGAR

ALLMÄNT

Denna koncernredovisning har godkänts av styrelsen för offentliggörande. Koncernredovisningen kan ändras av bolagets ägare efter det att styrelsen godkänt den.

GRUNDER FÖR RAPPORTERNAS UPPRÄTTANDE

Novoteks koncernredovisning är upprättad med tillämpning av Årsredovisningslagen, RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner samt International Financial Reporting Standards, IFRS, sådana de antagits av EU.

Koncernredovisningen har upprättats enligt anskaffningsvärdemetoden förutom vad beträffar vissa finansiella tillgångar och skulder (inkl. derivatinstrument) som är värderade till verkligt värde via resultaträkning. De balansposter som rubriceras omsättningsstillgångar och kortfristiga skulder förväntas återvinnas eller betalas inom 12 månader. Alla andra balansposter förväntas återvinnas eller betalas senare.

Tillämpade principer är oförändrade i jämförelse med föregående år om inget annat framgår nedan.

Moderbolagets funktionella valuta är svenska kronor som även utgör rapporteringsvalutan för moderbolaget och koncernen.

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden.

Företagsledningen gör uppskattningar och antaganden om framtiden, vilka påverkar redovisade värden. Följden blir att redovisade belopp i dessa fall sällan kommer att motsvara de verkliga beloppen.

NYA OCH ÄNDRADE STANDARDER SOM TILLÄMPAS AV KONCERNEN

Nedan anges de standarder som koncernen tillämpar för första gången för räkenskapsår som börjar 1 januari 2014 och som har haft eller skulle kunna ha haft väsentlig påverkan på koncernens finansiella rapporter.

IFRS 10, "Koncernredovisning", bygger på redan existerande principer för hur man definierar kontroll i samband med konsolidering av koncern. Standarden ger ytterligare vägledning för att fastställa när kontroll över ett annat företag föreligger.

IFRS 11 "Samarbetsarrangemang", fokuserar på de rättigheter och skyldigheter som parterna i en gemensam verksamhet har snarare än på den juridiska formen av arrangemanget. Det finns två typer av samarbetsarrangemang, gemensamma verksamheter och joint ventures där standarden reglerar sättet att redovisa för respektive samarrangemang.

Tillämpningen av IFRS 10 och 11 har inte inneburit någon påverkan på koncernens finansiella rapporter.

IFRS 12, "Upplysningar om andelar i andra företag", omfattar upplysningskrav för alla former av innehav i andra företag, så som dotterföretag, samarbetsarrangemang, intresseföretag och ej konsoliderade strukturerade företag.

NYA STANDARDER, ÄNDRINGAR OCH TOLKNINGAR SOM ÄNNU INTE HAR TILLÄMPATS AV KONCERNEN

Vid upprättandet av koncernredovisningen per den 31 december 2014 har standarder och tolkningar publicerats vilka ännu inte trätt i kraft. Nedan redogörs i korthet för de standarder och uttalanden som bedöms kunna komma att få påverkan på koncernens finansiella rapporter. Inga standarder har tillämpats i förtid.

IFRS 9, "Finansiella instrument", hanterar klassificering, värdering och redovisning av finansiella tillgångar och skulder. IFRS 9 ersätter de delar i IAS 39 som är relaterade till klassificering och värdering av finansiella instrument. IFRS 9 anger att finansiella tillgångar ska klassificeras i tre värderingskategorier, upplupet anskaffningsvärde, verkligt värde över totalresultatet eller verkligt värde över resultaträkningen. Klassificeringen beror på företagets affärsmodell och instrumentets karaktäristika. Standarden ska tillämpas för räkenskapsår som påbörjas 1 januari 2018. Koncernen har ännu inte utvärderat effekterna av införandet av standarden.

IFRS 15 "Revenue from contracts with customers" behandlar hur redovisningen av intäkter ska ske. En intäkt ska enligt IFRS 15 redovisas när kunden erhåller kontrollen över den försålda varan eller tjänsten och har möjlighet att använda och erhålla nyttan från varan eller tjänsten. Standarden innebär en utökad upplysningskyldighet med information om bland annat intäktslag, tidpunkt för reglering, osäkerheter kopplade till intäktsredovisning samt kassaflöde hänförligt till företagets kundkontrakt. IFRS 15 ersätter IAS 18 Intäkter samt IAS 11 Entreprenadavtal. IFRS 15 träder i kraft den 1 januari 2017. Koncernen har ännu inte utvärderat effekterna av införandet av standarden.

Inga andra IFRS eller IFRIC-tolkningar som ännu inte trätt i kraft förväntas få någon väsentlig påverkan på koncernen.

NYTTJANDEPERIOD IMMATERIELLA OCH MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Koncernledningen fastställer bedömd nyttjandeperiod och därmed sammanhängande avskrivning för koncernens immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa uppskattningar baseras på historisk kunskap om motsvarande tillgångars nyttjandeperiod. Nyttjandeperiod samt bedömda restvärden prövas varje balansdag och justeras vid behov.

NEDSKRIVNINGSPRÖVNING FÖR GOODWILL

Koncernen undersöker varje år om något nedskrivningsbehov föreligger för goodwill. Återvinningsvärdet har fastställts genom beräkning av nyttjandevärdet. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras (not 12).

Företagsledningen bedömer att rimligt möjliga förändringar i de väsentliga antaganden som använts i beräkningarna inte skulle ha så stora effekter att de var och en för sig skulle leda till något nedskrivningsbehov.

UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

Koncernen undersöker varje år om något nedskrivningsbehov föreligger för uppskjutna skattefordringar avseende skattemässiga underskottsavdrag. Dessutom undersöker koncernen möjligheten att aktivera nya uppskjutna skattefordringar avseende årets skattemässiga underskottsavdrag ifall det är tillämpligt. Uppskjuten skattefordran är endast upptagen i de fall det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas tillgängliga, mot vilka den temporära skillnaden kan utnyttjas.

VÄRDERING AV KUNDFORDRINGAR

Kundfordringar redovisas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning. En värdeminskning sker när företagsledningen bedömer att det finns objektiva belegg för att ett belopp inte kommer att erhållas. Bedömningen om när det finns objektiva belegg påverkar således värderingen. En felaktig bedömning kan leda till att kundfordringarna en enskild period antingen är för högt eller för lågt värderade.

KONCERNREDOVISNING

Dotterföretag är de företag där koncernen har bestämmande inflytande, det vill säga har rätt att utforma finansiella och operativa strategier på ett sätt som vanligen följer med ett aktieinnehav uppgående till mer än 50 procent av röstetalet.

Dotterföretag inkluderas i koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet överförs till koncernen. De exkluderas ur koncernredovisningen från och med den dag då det bestämmande inflytandet upphör. Endast den del av dotterföretagets balanserade vinstmedel som intjänats efter den tidpunkt då bestämmande inflytande erhöles ingår i koncernens egna kapital.

Anskaffningsvärdet för ett förvärv utgörs av verkligt värde på överlåtna tillgångar, skulder och de aktier som emitterats av koncernen. I anskaffningsvärdet ingår även verkligt värde på alla tillgångar eller skulder som är en följd av eventuell avtalad villkorad köpeskilling. Förvärvsrelaterade kostnader redovisas i resultaträkningen när de uppstår. Eventuell positiv skillnad mellan anskaffningskostnaden för aktierna och koncernens andel av det verkliga värdet på den förvärvade rörelsens identifierbara tillgångar och skulder redovisas som koncernmässig goodwill. Är skillnaden negativ redovisas den direkt i resultaträkningen.

Koncerninterna transaktioner och balansposter samt orealiserade vinster på transaktioner mellan koncernföretag elimineras. I koncernredovisningen har redovisningsprinciperna för dotterföretag, i förekommande fall, anpassats för att uppnå en enhetlig tillämpning av koncernens principer.

INNEHAV UTAN BESTÄMMANDE INFLYTANDE

Innehav utan bestämmande inflytande i årets resultat och eget kapital baseras på dotterbolagens bokslut upprättade i enlighet med koncernens principer.

OMRÄKNING AV UTLÄNDSK VALUTA

Poster som ingår i de finansiella rapporterna för de olika enheterna i koncernen är redovisade i den valuta som används i den ekonomiska miljön där respektive företag huvudsakligen är verksamt (funktionell valuta). I koncernredovisningen används svenska kronor, som är moderbolagets funktionella valuta och rapportvaluta.

Transaktioner i utländsk valuta omräknas till funktionell valuta enligt de valutakurser som gäller på transaktionsdagen. Valutakursdifferenser uppkommer vid betalning av sådana poster. Kursdifferenser, realiserade och orealiserade, avseende poster som är hänförliga till rörelsen redovisas som övriga rörelseintäkter eller övriga rörelsekostnader medan kursdifferenser av finansiell karaktär redovisas som finansiella poster.

Resultaträkningar och balansräkningar för koncernföretag som har en annan funktionell valuta än rapportvalutan omräknas till koncernens rapportvaluta enligt följande:

- tillgångar och skulder omräknas till balansdagens kurs
- intäkter och kostnader omräknas till genomsnittlig valutakurs
- omräkningsdifferenser som uppstår under året, till följd av ovan, redovisas i totalresultatet. Akumulerade omräkningsdifferenser redovisas i eget kapital i en särskild omräkningsreserv.

GOODWILL

Goodwill utgörs av det belopp varmed anskaffningsvärdet överstiger det verkliga värdet på koncernens andel av det förvärvade dotterbolagets identifierbara nettotillgångar vid förvärvstillfället. Goodwill på förvärv av dotterbolag redovisas som immateriella tillgångar. Goodwill som redovisas separat testas årligen för att identifiera nedskrivningsbehov och redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. Nedskrivningar av goodwill återförs inte.

FORSKNING OCH UTVECKLING

Utgifter för forskning kostnadsförs då de uppstår. Skulle det finnas svårighet att skilja forskningsfasen från utvecklingsfasen i ett projekt kostnadsförs samtliga utgifter tills dess att det står klart att projektet övergått till utvecklingsfasen.

Utgifter för utveckling, som syftar till att ta fram nya produkter, redovisas i balansräkningen som en immateriell tillgång när uppställda kriterier för aktivering uppfylls. Redovisning i balansräkningen skall göras om produkten är tekniskt och kommersiellt användbar, om företaget har tillräckliga resurser för att fullfölja utvecklingen och därefter använda eller sälja tillgången. Det skall också vara sannolikt att de framtida ekonomiska fördelarna som är hänförliga till tillgången ska tillfalla företaget och tillgångens anskaffningsvärde ska gå att beräkna på ett tillförlitligt sätt.

Utgifter för utvecklingsarbeten balanseras och skrivs av över den bedömda nyttjandeperioden när kriterierna för en balansering är uppfyllda. Bedömningen av när kriterierna är uppfyllda ligger till grund för vilka utgifter som kommer att balanseras. Principerna för balansering prövas regelbundet så även nyttjandeperioden.

VARULAGER

Varulager värderas till det lägsta av anskaffningsvärde och nettoförsäljningsvärde. Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in-, först ut- metoden.

INTÄKTER

Novotek tillämpar successiv vinstavräkning för både löpande räkningsuppdrag och uppdrag till fast pris. Härvid framkommer resultatet i takt med uppdragets genomförande.

Ett grundläggande villkor för successiv vinstavräkning är att intäkter, kostnader och färdigställandegraden för uppdraget kan storleksbestämmas på ett tillförlitligt sätt.

Färdigställandegraden fastställs såsom förhållandet mellan nedlagda utgifter på balansdagen och beräknade totala utgifter.

Intäkter avseende försäljning av produkter redovisas efter att riskerna och nyttan överförs till köparen.

Ränteutgifter intäktsredovisas i enlighet med den effektiva avkastningen. Erhållen utdelning intäktsredovisas när rätten att erhålla utdelning bedöms som säker.

SEGMENTRAPPORTERING

Rörelsesegment rapporteras på ett sätt som överensstämmer med den interna rapporteringen som lämnas till den högste verkställande beslutsfattaren. Den högste verkställande beslutsfattaren är den funktion som ansvarar för tilldelningen av resurser och bedömning av rörelsesegmentens resultat. I koncernen har denna funktion identifierats som koncernledningen.

Novoteks interna rapporteringssystem och struktur är uppbyggd utifrån bolagets kärnkompetens inom integrationslösningar för industriell IT och Automation. Eftersom samma grundtjänst erbjuds samtliga kunder kan inte olika rörelsegrenar i dagsläget urskiljas varför någon rapportering per rörelsegren inte sker. Inte heller sker uppföljning av verksamheten per geografiska områden, på ett sådant sätt som enligt IFRS 8 definierar ett rörelsesegment, vilket medför att detta inte heller kan användas för att urskilja olika segment i bolaget. Rörelseresultatet följs enbart för koncernen som helhet.

MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Utgifter för förbättring av tillgångarnas prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångarnas redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll kostnadsförs löpande. Vid lånefinansiering ingår lånekostnaderna i anskaffningsvärdet.

AVSKRIVNINGAR

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan, vilka baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Härvid tillämpas följande avskrivningstider:

- Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten, 5–10 år
 - Övriga immateriella anläggningstillgångar, 5–10 år
 - Inventarier, verktyg och installationer, 3–8 år
- Vissa aktiverade produktutvecklingar bedöms ha en längre livstid (10 år) beroende på dess grundläggande funktioner.

Datorer för teknisk användning betraktas i sin helhet som förbrukningsinventarier. I koncernen betraktas goodwill vara en tillgång med obestämd livslängd, varför avskrivning inte görs.

SKATT

Total skatt i resultaträkningen utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder.

Uppskjuten skatt beräknas på s.k. temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder i balansräkningen. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom obeskattade reserver.

Uppskjutna skattefordringar i avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att medföra lägre skatteutbetalningar i framtiden.

I juridisk person redovisas obeskattade reserver inklusive uppskjuten skatteskuld.

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras förutom kassa och banktillgodohavanden även kortfristiga finansiella placeringar med endast obetydlig risk för värdefluktuationer och en löptid som vid anskaffningstidpunkten inte överstiger tre månader.

LEASING

Anläggningstillgångar som disponeras via leasing klassificeras i enlighet med leasingavtalets ekonomiska innebörd. Leasingobjekt som disponeras via finansiell leasing redovisas som anläggningstillgång och framtida leasingavgifter som räntebärande skulder. För leasingobjekt som klassificeras som operationell leasing redovisas leasingkostnaden som rörelsekostnad i resultaträkningen.

NEDSKRIVNINGAR

Tillgångar som har en obestämd nyttjandeperiod, samt aktiverade utvecklingskostnader som ännu inte tagits i bruk, skrivs inte av utan prövas årligen avseende eventuellt nedskrivningsbehov. Tillgångar som skrivs av bedöms med avseende på värdenedgång så snart det finns indikationer att det redovisade värdet kanske inte är återvinningsbart. En nedskrivning görs med det belopp varmed tillgångens redovisade värde överstiger dess återvinningsvärde. Återvinningsvärdet är det högre av tillgångens verkliga värde minskat med försäljningskostnader och dess nyttjandevärde. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångar på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden.

AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Skulder har, om ej annat anges nedan, upptagits till anskaffningsvärde med sedvanlig reservering för upplupna kostnader. Avsättningar har gjorts för kända eller befärade risker efter individuell prövning.

ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

Koncernens planer för ersättning efter avslutad anställning omfattar endast avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till en separat juridisk enhet alternativt sker betalningen av den anställde. Inbetalningarnas storlek regleras i lokala avtal. När avgiften är betalad har företaget inga ytterligare förpliktelser. Ersättning till anställda så som lön och pension redovisas som kostnad under den period när de anställda utfört de tjänster som ersättningen avser.

RESULTAT PER AKTIE

Beräkningen av resultat per aktie baseras på periodens resultat i koncernen hänförligt till moderbolagets aktieägare och på det vägda genomsnittliga antalet aktier utestående under perioden. Vid beräkningen av resultat per aktie efter utspädning justeras resultatet och det genomsnittliga antalet aktier för att ta hänsyn till effekter av utspädande potentiella stamaktier.

FINANSIELLA INSTRUMENT

Upplysningar om finansiella instrument finns i not 16.

MODERBOLAGETS REDOVISNINGSPRINCIPER

Moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och RFR 2 Redovisning för juridiska personer. RFR 2 kräver att moderbolaget tillämpar samma redovisningsprinciper som koncernen, d v s IFRS i den omfattning som RFR 2 tillåter. Tillämpade redovisningsprinciper är oförändrade i jämförelse med föregående år. I de fall moderbolaget tillämpar andra redovisningsprinciper än koncernen anges detta nedan.

INNEHAV I DOTTERFÖRETAG

Innehav i dotterföretag värderas utifrån anskaffningsvärde, inklusive kostnader som är direkt hänförliga till förvärvet. I de fall det redovisade värdet avseende investeringen överstiger återvinningsvärdet, sker nedskrivning.

LEASING

I moderbolaget klassificeras all leasing som operationell oavsett ekonomisk innebörd.

SKATTER

I moderbolaget redovisas obeskattade reserver inklusive uppskjuten skatteskuld. I koncernredovisningen delas däremot obeskattade reserver upp på uppskjuten skatteskuld och eget kapital.

FINANSIELLA INSTRUMENT

Moderbolaget tillämpar inte värderingsreglerna i IAS 39. Vad som i övrigt skrivits om finansiella instrument gäller dock även i moderbolaget. I moderbolaget värderas finansiella anläggningstillgångar till anskaffningsvärde minus eventuell nedskrivning och finansiella omsättningstillgångar enligt lägsta värdets princip.

KONCERNBIDRAG OCH AKTIEÄGARTILLSKOTT

Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagaren och aktiveras som aktier i dotterföretag i givaren, i den mån nedskrivning inte erfordras. Koncernbidrag som lämnas till dotterföretag är att se som aktieägartillskott. Koncernbidraget med beaktande av skatteeffekten, redovisas som en ökning av aktier i dotterföretag, därefter prövas värdet för att se om det finns något nedskrivningsbehov. Koncernbidrag som erhålls från dotterföretag är att jämföra med utdelning och redovisas som finansiell intäkt i resultaträkningen. Skatteeffekten redovisas i resultaträkningen.

UPPSTÄLLNINGSFÖRM FÖR RESULTAT- OCH BALANS RÄKNING

Moderbolaget följer Årsredovisningslagens uppställningsform för resultat- och balansräkningen, vilket bland annat innebär en annan uppställningsform för eget kapital.

UPPLYSNINGAR OM NÄRSTÄENDE

Novotekkoncernen bedriver på marknadsmässiga villkor handel, programvara och tjänster, med Idus AB, ett bolag i vilket Novoplan AB har ett bestämmande inflytande. Årets inköp uppgår till 373 (158) kkr och årets försäljning uppgår till 0 (0) kkr.

KONCERNFÖRHÅLLANDE

Novotek AB är dotterbolag till Noveko Syd AB, 556061-5402, med säte i Lomma, Skåne län. Noveko Syd AB är i sin tur dotterbolag till Novoplan AB, 556284-1980, med säte i Lomma, Skåne län.

MODERBOLAGET

Novotek AB är ett publikt aktiebolag (publ) med organisationsnummer 556060-9447 och säte i Malmö. Huvudkontorets besöksadress är Höjdrodergatan 7-9, Malmö.

Moderbolagets verksamhet omfattar koncernövergripande uppgifter och ledning av verksamheten.

Novotek AB är sedan juni 1999 noterat på OMX Nasdaq, Nordiska listan, Small Cap, Information Technology.

Not 2. RÖRELSENS INTÄKTER

Rörelseintäkternas fördelning på verksamhetsländer	KONCERNEN	
	2014	2013
Sverige	47 098	45 836
Benelux	66 667	49 972
Danmark	52 393	42 079
Finland	24 767	23 924
Norge	37 885	38 934
Tyskland	56	984
Moderbolag och koncerneliminering	-7 363	-5 877
	221 503	195 852

Analys av intäkter per intäktsslag	KONCERNEN	
	2014	
Produkter	169 907	
Tjänster	58 443	
Övrigt och koncerneliminering	-6 847	
	221 503	

Ändringen av nuvarande interna uppföljningssystem har tagits i bruk fr.o.m. 1 januari 2014.

Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Av moderbolagets inköp har under året 26 (13) procent skett från koncernföretag (främst underhållskostnader avseende produkter) och av dess försäljning har 97 (93) procent skett till koncernföretag.

Immateriella och materiella anläggningstillgångar i Sverige och andra länder

Summa immateriella (exklusive Goodwill) och materiella anläggningstillgångar som är lokaliserade i Sverige uppgår till 1 863 kkr (2 523) och summan av sådana anläggningstillgångar lokaliserade i andra länder uppgår till 2 929 kkr (1 333).

Not 3. RÖRELSEINTÄKTERNAS FÖRDELNING SAMT INVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR PER SEGMENT

Rörelseintäkternas fördelning per segment	2014		2013	
	Rörelse-intäkter	Rörelse-resultat	Rörelse-intäkter	Rörelse-resultat
Industriell IT och Automation	228 866	17 547	201 729	13 546
Moderbolag och koncerneliminering	-7 363	-797	-5 877	259
	221 503	16 750	195 852	13 805

Investeringar och avskrivningar per segment	2014		2013	
	Investeringar	Avskrivningar	Investeringar	Avskrivningar
Industriell IT och Automation	2 086	-641	793	-519
Moderbolag och koncerneliminering	526	-1 554	314	-1 732
	2 612	-2 195	1 107	-2 251

Ingen enskild kund utgör 10 % eller mer av intäkterna.

Efter avyttringen 2009 av Novotek Systems Oy och segmentet Test och Mätssystem, har styrelsen beslutat att inte identifiera något nytt segment beroende på den verksamhetsmässiga likheten och det faktum att koncernens bolag blir allt mera vertikalt integrerade.

Not 4. PERSONAL

Medelantalet anställda	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Kvinnor	20	16	1	1
Män	100	95	3	3
	120	111	4	4

Medelantalet anställda per land (koncernen)	2014		2013	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Sverige	4	29	4	30
Benelux	5	23	5	23
Danmark	8	26	5	22
Finland	1	10	1	8
Norge	2	12	1	11
Tyskland	0	0	0	1

Löner och ersättningar	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Styrelse och verkställande direktör	8 847	8 063	1 892	1 670
Övriga anställda	60 447	53 431	1 525	1 742
	69 294	61 494	3 417	3 412

Not 4 forts. PERSONAL

Sociala kostnader	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	1 125	1 037	259	262
Pensionskostnader övriga anställda	5 877	4 988	258	215
Övriga sociala kostnader	11 062	10 965	1 127	1 133
	18 064	16 990	1 644	1 610

Löner, ersättningar och sociala kostnader per land (koncernen)	2014					
	SVERIGE	BENELUX	DANMARK	FINLAND	NORGE	TYSKLAND
<i>Löner och ersättningar</i>						
Styrelse och verkställande direktör	2 832	1 089	2 220	1 099	1 607	0
Övriga anställda	15 038	14 316	17 548	5 074	8 471	0
<i>Sociala kostnader</i>						
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	430	164	189	253	89	0
Pensionskostnader övriga anställda	1 994	950	1 357	1 040	536	0
Övriga sociala kostnader	6 309	2 551	124	221	1 857	0

Löner, ersättningar och sociala kostnader per land (koncernen)	2013					
	SVERIGE	BENELUX	DANMARK	FINLAND	NORGE	TYSKLAND
<i>Löner och ersättningar</i>						
Styrelse och verkställande direktör	2 636	784	2 048	999	1 596	0
Övriga anställda	15 665	11 605	13 307	3 644	8 394	816
<i>Sociala kostnader</i>						
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	434	113	156	257	77	0
Pensionskostnader övriga anställda	1 850	832	1 005	793	508	0
Övriga sociala kostnader	6 385	2 201	202	154	1 899	124

Styrelse

Styrelsen består av fyra personer varav noll kvinnor. Arvoden till styrelseledamöterna, har enligt årsstämans beslut, utgått med 95 kkr per ledamot. Utöver detta har styrelseledamöterna endast erhållit kostnadsersättning och inga andra ersättningar eller förmåner har utgått till styrelsemedlemmarna. Det finns inga pensionsavtal eller liknande förpliktelser för styrelsen. Avgångsvederlag utgår ej till någon styrelsemedlem. Bolaget saknar options- eller konvertibelprogram.

Verkställande direktör

Verkställande direktör uppbar under året ersättning med 1 472 kkr (1 195 kkr) samt skattepliktig förmån till ett värde av 98 kkr (89 kkr). Verkställande direktör erhåller inbetalning till avgiftsbestämd pension som beloppsmässigt motsvarar ITP-planen. Årets pensionspremie uppgick till 259 kkr (262 kkr). För verkställande direktör gäller pensionsålder 65 år. För verkställande direktör gäller en uppsägningstid på 18 månader, inget avtal om avgångsvederlag finns.

Övriga ledande befattningshavare

Övriga ledande befattningshavare består av de sex personer, varav noll kvinnor, som tillsammans med VD utgör koncernledning. Löner och ersättningar uppgick för 2014 till sammanlagt 6 864 kkr (6 350 kkr). Därutöver utgick förmåner (huvudsakligen bilförmåner) med sammanlagt 400 kkr (413 kkr). Övriga ledande befattningshavare erhåller inbetalning till avgiftsbestämd pension som beloppsmässigt är i enlighet med ITP-planen eller motsvarande plan i annat land utan möjlighet att aktualisera pension tidigare än normal pensionsålder för respektive land. Pensionskostnader uppgick för 2014 till sammanlagt 905 kkr (871 kkr). För övriga ledande befattningshavare gäller uppsägningstider varierande mellan 6 och 12 månader. Inga avtal om avgångsvederlag finns.

Not 5. REVISIONSKOSTNADER

Revisionsuppdrag	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
<i>Revisionsuppdrag</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	287	144	176	134
Övriga	367	328	0	0
<i>Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	72	73	72	73
Övriga	24	22	0	0
<i>Skatterådgivning</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	0	0	0	0
Övriga	37	35	0	0
<i>Övriga tjänster</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	58	0	58	0
Övriga	57	45	0	0

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

Not 6. LEASINGAVTAL

Genom leasingavtal disponerar koncernen över verksamhetslokaler samt ett antal tjänstebilar och kopiatorer. Samtliga leasingavtal har klassificerats som operationella, vilket innebär att någon tillgångs- eller motsvarande skuldpost inte redovisas i balansräkningen. Normal leasingperiod uppgår till tre år, därmed har nedan uppställning antagits.

Under året betalda leasingavgifter uppgår till 7 119 (7 186) kkr, varav moderbolaget 116 (114) kkr. Värdet av avtalade framtida leasingavgifter fördelar sig enligt följande:

	Koncernen	Moderbolaget
Förfaller till betalning 2015	6 809	116
Förfaller till betalning 2016-2017	9 568	5
Förfaller till betalning 2018 eller senare	6 445	0

Not 7. RESULTAT FRÅN ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Utdelning	0	0	10 249	8 884
Återföring nedskrivning av andelar i dotterbolag	0	0	0	190
Nedskrivning av andelar i dotterbolag	0	0	0	-220
Nedskrivning av fordringar på dotterbolag	0	0	0	-3 291
Förlust vid likvidation av dotterbolag	0	0	0	-128
Resultat vid försäljning av dotterbolag	3	-8	3	231
	3	-8	10 252	5 666

Not 8. ÖVRIGA RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Ränteintäkter och liknande	2 073	1 279	633	933
Ränteintäkter koncernbolag	-	-	0	0
	2 073	1 279	633	933

Not 9. RÄNTEKOSTNADER OCH LIKANDE

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Räntekostnader och liknande	-895	592	-20	52
Räntekostnader koncernbolag	-	-	0	0
	-895	592	-20	52

Not 10. SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Skattekostnad i resultaträkningen				
Aktuell skatt	4 170	4 010	0	0
Uppskjuten skatt	-62	289	-67	58
	4 108	4 299	-67	58

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Skatt avseende poster som redovisats direkt mot eget kapital	0	0	0	0

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Skatter i balansräkningen				
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Uppskjuten skattefordran	2 704	3 088	489	422
<i>Rörelsefordringar</i>				
Aktuell skattefordran	1 702	2 033	102	138
<i>Avsättningar</i>				
Uppskjuten skatteskuld	151	215	0	0
<i>Rörelseskulder</i>				
Aktuell skatteskuld	4 383	6 583	0	0

Not 10 forts. SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Uppskjuten skattefordran				
Immateriella anläggningstillgångar	484	563	0	0
Materiella anläggningstillgångar	2	3	0	0
Skattemässigt värde i underskottsavdrag	1 997	2 429	489	422
Övrigt	221	93	0	0
Redovisat värde	2 704	3 088	489	422

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Uppskjuten skattefordran				
Ingående värde	3 088	3 643	422	513
Årets avsättning	231	209	67	0
Årets upplösning	-642	-778	0	-91
Omräkningsdifferens	27	14	0	0
Redovisat värde	2 704	3 088	489	422

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Uppskjuten skatteskuld				
Immateriella anläggningstillgångar	152	221	0	0
Obeskattade reserver	-1	-6	0	0
Redovisat värde	151	215	0	0

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Uppskjuten skatteskuld				
Ingående värde	215	337	0	0
Årets upplösning	-64	-122	0	0
Redovisat värde	151	215	0	0

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Skillnad mellan nominell svensk skattesats och koncernens skatt				
Skatt enligt nominell skattesats 22,0 %	3 945	3 186	2 217	890
Skatteeffekt av ej avdragsgilla/skattepliktiga poster	-232	-74	-2 284	-832
Omvärdering av tidigare års underskottsavdrag	0	373	0	0
Ej aktiverat underskottsavdrag	-1	101	0	0
Effekt utländska skattesatser	396	713	0	0
Skatt på årets resultat	4 108	4 299	-67	58

Not 11. BALANSERADE UTGIFTER FÖR UTVECKLINGSARBETEN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Ingående anskaffningsvärde	11 766	11 300	6 786	6 472
Årets aktivering	1 674	399	526	314
Årets omräkningsdifferens	385	67	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 825	11 766	7 312	6 786
Ingående avskrivningar	-7 860	-6 012	-4 311	-3 048
Årets avskrivningar	-1 634	-1 843	-1 147	-1 263
Årets omräkningsdifferens	-241	-5	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 735	-7 860	-5 458	-4 311
Redovisat värde	4 090	3 906	1 854	2 475

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten avser egenutvecklad programvara.

forts. Not 11. Övriga immateriella anläggningstillgångar

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Ingående anskaffningsvärde	580	580	575	575
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	580	580	575	575
Ingående avskrivningar	-551	-436	-546	-431
Årets avskrivningar	-29	-115	-29	-115
Utgående ackumulerade avskrivningar	-580	-551	-575	-546
Redovisat värde	0	29	0	29

Övriga immateriella tillgångar i koncernen består av immateriella övervärden från förvärv samt andra förvärvade rättigheter.

Not 12. GOODWILL

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Ingående anskaffningsvärde	26 210	25 689	0	0
Årets omräkningsdifferens	922	521	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	27 132	26 210	0	0
Ingående nedskrivningar	-945	-945	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-945	-945	0	0
Redovisat värde	26 187	25 265	0	0

Koncernens goodwill har prövats för nedskrivning i enlighet med IAS 36, Nedskrivningar. Denna nedskrivningsprövning har visat att bokfört värde på Goodwill, 26 187 kkr, inte befunnits överstiga återvinningsvärdet. Även vid en väsentlig förändring av nedan redogjorda viktiga antagande om tillväxttakt, bruttomarginal samt diskonteringsränta, som de prognosticerade kassaflödena är baserade på, uppstår inget nedskrivningsbehov för koncernen.

Återvinningsvärdet är baserat på nyttjandevärde. Nyttjandevärdet bygger på kassaflödesprognoser för totalt fem år, varav det första året baseras på den affärsplan (budget) som utarbetats av företagsledningen och som antagits av styrelsen. Novotek har fokuserat verksamheten mot produkt- och lösningsförsäljning och Novotek har med början under 2013 gjort satsningar, främst i Norden, på anställningar inom försäljning och marknad. Under 2014 uppvisade Novotek en stark tillväxt om 13 %. Prognosticerade kassaflöde för affärsplanen för 2015 samt följande fyra år har baserats på en årlig genomsnittlig prognosticerad organisk tillväxttakt om 8%. Bruttomarginalen ligger sedan flera år tillbaka på en stabil nivå och denna historiska nivå förväntas bestå och har därmed använts. De prognosticerade kassaflödena har nuvärdesberäknats med en diskonteringsränta om 14% före skatt. Denna ränta är främst satt utifrån koncernens avkastningskrav med ett mindre tillägg för marknadens bedömning av risk.

Not 13. INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Ingående anskaffningsvärde	7 991	7 337	237	237
Inköp	938	708	0	0
Omklassificering/försäljning	-143	0	0	0
Årets omräkningsdifferens	178	-54	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 964	7 991	237	237
Ingående avskrivningar	-7 065	-6 825	-237	-237
Omklassificering/försäljning	140	0	0	0
Årets avskrivningar	-532	-293	0	0
Årets omräkningsdifferens	-112	53	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 569	-7 065	-237	-237
Redovisat värde	1 395	926	0	0

Not 14. ANDELAR I DOTTERBOLAG

	ORGANISATIONSNR	FÖRETAGETS SÄTE	ANTAL ANDELAR	KAPITALANDEL	BOKFÖRT VÄRDE
Novotek Sverige AB	556265-3906	Malmö	1 000	100 %	4 000
Novotek Cloud Service Solutions AB	556411-8726	Halmstad	5 000	100 %	0
Novotek A/S	21333174	Glostrup	500	100 %	638
Novotek AS	945796693	Larvik	50	100 %	732
Novotek Oy	2206064-5	Vantaa	1 000	100 %	29
Novotek B.V.	20063265	Breda	368	92 %	13 122
Novotek Planning Systems A/S	20944196	Odense	306	51 %	6 705
Novotek GmbH	HRB 202293	Solingen	1	100%	0
					25 226

ANDELAR I DOTTERBOLAG

	MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31
Ingående redovisat värde	25 416	25 635
Försäljning	-190	0
Återföring nedskrivning av andelar i dotterbolag	0	190
Nedskrivning av andelar i dotterbolag	0	-220
Likvidation av dotterbolag	0	-189
Redovisat värde	25 226	25 416

Dotterbolags andelsinnehav i koncernföretag

	ORGANISATIONSNR	FÖRETAGETS SÄTE	ANTAL ANDELAR	KAPITALANDEL	BOKFÖRT VÄRDE
TriMation B.V.	18036113	Chaam	400	100 %	5 234
Novotek BVBA	0811264250	Vilvoorde	400	100 %	3 806

Samtliga dotterföretag konsolideras i koncernen. Rösträttsandelen i de dotterföretag som ägs direkt av moderbolaget skiljer sig inte från kapitalandelen.

Det totala ägandet för innehavare utan bestämmande inflytande uppgår för perioden till 3 017 (3 347) kkr av vilka 1 724 (1 031) kkr härrör sig till Novotek B.V. och 1 293 (2 316) kkr härrör sig från Novotek Planning Systems A/S.

Nedan visas finansiell information i sammandrag för varje dotterföretag som har innehavare utan bestämmande inflytande och som är väsentliga för koncernen. Informationen avser belopp före koncerninterna elimineringar.

INFORMATION I SAMMANDRAG FRÅN BALANSRÄKNINGEN

	Novotek B.V.		Novotek Planning Systems A/S	
	2014	2013	2014	2013
Anläggningstillgångar	5 464	5 282	1 542	430
Omsättningstillgångar	36 859	33 746	4 929	7 460
Summa tillgångar	42 323	39 028	6 471	7 890
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	25 630	25 749	2 954	3 164
Summa skulder	25 630	25 749	2 954	3 164
Nettotillgångar	16 693	13 279	3 517	4 726

INFORMATION I SAMMANDRAG FRÅN RESULTATRÄKNINGEN

	Novotek B.V.		Novotek Planning Systems A/S	
	2014	2013	2014	2013
Intäkter	66 667	49 972	13 863	11 028
Årets resultat	2 340	669	-965	504
Årets summa totalresultat	2 719	1 474	-836	832
Summa totalresultat hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande	217	119	-410	408
Utdelning till innehavare utan bestämmande inflytande	0	0	235	283

INFORMATION I SAMMANDRAG FRÅN KASSAFLÖDESANALYS

	Novotek B.V.		Novotek Planning Systems A/S	
	2014	2013	2014	2013
Kassaflöde från den löpande verksamheten	4 372	953	291	866
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-164	-465	-1 148	-82
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0	-488	-580
Förändring av likvida medel	4 208	488	-1 345	204
Likvida medel vid årets början	9 888	9 041	3 426	3 099
Kursdifferens i likvida medel	827	359	164	123
Likvida medel vid periodens slut	14 923	9 888	2 245	3 426

Not 15. ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Ingående fordran	2 171	2 418	1 273	2 066
Utlåning under året	3	0	0	0
Amortering under året	-215	-796	0	-796
Övrig förändring	-1 273	550	-1 273	0
Årets omräkningsdifferens	18	-1	0	3
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	704	2 171	0	1 273
Redovisat värde	704	2 171	0	1 273

I moderbolaget redovisad långfristig räntebärande fordran, 0 kkr (0), löper med rak amorteringsplan med en ränta motsvarande Stibor +4%. Övriga långfristiga fordringar är ej räntebärande.

Not 16. FINANSIELLA INSTRUMENT OCH RISKHANTERING

FINANSIELLA INSTRUMENT

Koncernen klassificerar sina finansiella instrument i följande kategorier. Klassificeringen är beroende av för vilket syfte instrumentet förvärvats.

Finansiella instrument värderade till verkligt värde via resultaträkningen

Denna klass av finansiella instrument utgörs av finansiella tillgångar som innehas för handel. En finansiell tillgång klassas i denna kategori om den förvärvats huvudsakligen i syfte att säljas inom kort. Derivatinstrument ingår alltid i denna klass utom i det fall derivatet utgör en del i en säkringstransaktion. Novotek har inte haft några finansiella tillgångar hänförliga till denna kategori under räkenskapsåret.

Finansiella instrument som kan säljas

I denna klass återfinns finansiella tillgångar som kan säljas och som inte är derivat. Finansiella instrument i denna kategori värderas till verkligt

värde och värdeförändringen redovisas i övrigt totalresultat. Novotek har inte haft några finansiella tillgångar hänförliga till denna kategori under räkenskapsåret.

Lånefordringar och kundfordringar

Lånefordringar och kundfordringar har fastställda betalningar och innehas utan handelssyfte. De ingår i omsättningstillgångar med undantag för de poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Värdering sker till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning. En reserv för värdeminskning görs när det finns objektiva bevis för att koncernen inte kommer att kunna erhålla alla belopp som är förfallna enligt fordringarnas ursprungliga villkor. Reservens storlek utgörs av skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och nuvärdet av bedömda framtida kassaflöden. En nedskrivning av kundfordringar och låneford-

ringar redovisas i resultaträkningen som en övrig extern kostnad.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden.

Köp och försäljningar av finansiella instrument redovisas på affärsdagen, d v s den dag då bindande avtal ingås. Samtliga finansiella instrument vilka inte värderas till verkligt värde, värderas inledningsvis till anskaffningskostnad plus transaktionskostnader.

De finansiella räntebärande tillgångarna uppgår till 51 959 (43 003) kkr och utgörs av likvida medel och andra räntebärande fordringar. Räntebärande skulder utgörs av skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit och uppgår till 0 (0) kkr.

Not 16 forts. FINANSIELLA INSTRUMENT OCH RISKHANTERING

Räntebärande skulder

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Externa med förfall inom 1 år	0	0	0	0
Summa räntebärande skulder	0	0	0	0

Ikke räntebärande skulder

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Externa med förfallodag inom 1 år	65 893	61 830	5 648	10 398
Summa ikke räntebärande skulder	65 893	61 830	5 648	10 398

Nedanstående tabell visar koncernens kontraherade odiskonterade räntebetalningar och amorteringar avseende de finansiella skulderna samt tillgångar och skulder avseende derivat. Merparten av skulderna förfaller i allt väsentligt inom 90 dagar efter balansdagen. Nedan redovisade skulder avser ordinarie rörelseskulder som har en förfallotid inom ett år.

Koncernen

ÅR	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
2014					
Leverantörsskulder med mera	65 893	0	65 893	0	0
Summa	65 893	0	65 893	0	0

Moderbolaget

ÅR	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
2014					
Leverantörsskulder med mera	5 648	0	5 648	0	0
Summa	5 648	0	5 648	0	0

Koncernen

ÅR	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
2013					
Leverantörsskulder med mera	61 830	0	61 830	0	0
Summa	61 830	0	61 830	0	0

Moderbolaget

ÅR	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
2013					
Leverantörsskulder med mera	10 398	0	10 398	0	0
Summa	10 398	0	10 398	0	0

Not 16 forts. FINANSIELLA INSTRUMENT OCH RISKHANTERING

FINANSIELLA RISKER

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för en mängd olika finansiella risker såsom marknadsrisk (innefattande valutarisk, ränterisk och prISRISK), kreditrisk och likviditetsrisk. Koncernen eftersträvar att minimera potentiella ogynnsamma effekter på koncernens finansiella resultat.

MARKNADSRISK

Ränterisk

Koncernen har finansiella tillgångar som är räntebärande. Beräknat utifrån finansiella räntebärande tillgångar per den 31 december 2014 skulle en procentenhets förändring av marknadsräntan påverka koncernens resultat med 520 (430) KSEK. Koncernens mål för överskottslikviditet är att maximera avkastningen inom fastställda riktlinjer samtidigt som ränterisken begränsas. Dessutom eftersträvas en hög finansiell flexibilitet för att kunna tillgodose uppkommande behov av likviditet. Snitträntan på koncernens räntebärande finansiella tillgångar var under 2014 2 (2) procent.

Valutarisk

Varij enskilt koncernbolag skall sträva efter att

minimera sin valutarisk. Detta sker bland annat genom att affärstransaktioner i största utsträckning genomförs i den egna funktionella valutan.

Omräkning från varje bolags funktionella valuta till rapportvaluta (SEK) ger inte upphov till något kassaflöde varför denna exponering inte säkras. Den omräkningsexponering som avses nedan är inte exponering i nettoinvesteringar i utländsk valuta utan exponering i de enskilda koncernbolagens balansräkningar till följd av att dessa inkluderar poster i annan valuta än dess funktionella.

I den konsoliderade koncernen finns exponering för valutarisk avseende omräkning av kundfordringar och leverantörsskulder. Om samtliga valutor skulle varit 5 % högre skulle koncernens resultat på grund av exponeringen påverkats med ca +1 169 KSEK (+1 313 KSEK) baserat på exponeringen per balansdagen. Motsvarande för moderbolaget är 0 Mkr (0).

Prisrisk

Koncernen kan exponeras för prisrisk hänförligt till finansiella instrument som klassificerats som finansiella instrument som kan säljas eller som tillgångar värderade till verkligt värde via resulta-

träkingen. Under räkenskapsåret har koncernen inte haft några instrument som klassificerats i dessa kategorier.

Kreditrisk

Hanteras genom fastslagen kreditinstruktion där bästa möjliga kreditvärdighet på koncernens motparter eftersträvas. I förekommande fall begärs kompletterande säkerheter för motparternas åtaganden. Andelen förfallna fordringar över 180 dagar utgjorde 2 % (1 %) av de totala kundfordringarna per balansdagen.

Likviditetsrisk

Definieras som den risk som orsakas av bristande likviditet eller svårigheter att ta upp, eller omsätta externa lån. För att eliminera denna risk skall koncernens synliga soliditet alltid överstiga 35 %. Synlig soliditet definieras som eget kapital plus finansiering från aktieägare dividerat med balanssumslutningen, per 31/12 2014 utgjorde denna 54 % (54 %).

Soliditeten är enligt följande

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Eget kapital	78 501	73 073	37 168	37 624
Summa Eget kapital	78 501	73 073	37 168	37 624
Balansomslutning	144 545	135 118	42 816	48 022
Soliditet	54 %	54 %	87 %	78 %

Kapitalrisk

Koncernens mål avseende kapitalstruktur, definierad som eget kapital, är att trygga koncernens förmåga att fortsätta sin verksamhet för att kunna genererar avkastning till aktieägarna och nytta till andra intressenter samt att kapitalstrukturen är optimal med hänsyn till kostnaden för kapitalet. Utdelning till aktieägarna, inlösen av aktier, utfärdande av nya aktier eller försäljning av tillgångar är exempel på åtgärder som koncernen kan använda sig av för att justera kapitalstrukturen.

Utdelningspolicy

Styrelsens policy, vad gäller utdelning, är att minst 50% av vinster efter skatt skall utdelas till aktieägarna när Bolaget har en intjäningsförmåga som ger utrymme för en uthållig produktutveckling och marknadsexpansion och om motsvarande utdelningsbara medel finns i moderbolaget och koncernens konsolideringsbehov så tillåter.

Tillämpade valutakurser

	KONCERNEN	
	2014	2013
<i>Vid omräkning av balansposter till rapportvalutan har följande valutakurser använts:</i>		
EUR	9,516	8,943
DKK	1,278	1,199
NOK	1,052	1,058
<hr/>		
<i>För omräkning av det utländska dotterföretagets resultaträkning till rapportvalutan har följande valutakurser använts:</i>		
EUR	9,097	8,649
DKK	1,220	1,160
NOK	1,089	1,110

Not 17. KLASSIFICERING AV FINANSIELLA INSTRUMENT

	LÅNE- OCH KUNDFORDRINGAR	FINANSIELLA TILLGÅNGAR SOM KAN SÄLJAS	FINANSIELLA SKULDER VÄRDERADE TILL UPP- LUPET ANSKAFFNINGS- VÄRDE	REDOVISAT VÄRDE	VERKLIGT VÄRDE
Koncernen 2014					
Finansiella tillgångar					
Andra långfristiga fordringar	704	0	0	704	704
Kundfordringar och övriga fordringar	51 623	0	0	51 623	51 623
Likvida medel	51 959	0	0	51 959	51 959
Summa finansiella tillgångar	104 286	0	0	104 286	104 286
Icke finansiella tillgångar	0	0	0	40 259	40 259
Summa tillgångar	104 286	0	0	144 545	144 545
Finansiella skulder					
Leverantörsskulder med mera	0	0	23 026	23 026	23 026
Summa finansiella skulder	0	0	23 026	23 026	23 026
Icke finansiella skulder	0	0	0	43 018	43 018
Summa skulder	0	0	23 026	66 044	66 044

KLASSIFICERING AV FINANSIELLA INSTRUMENT

	LÅNE- OCH KUNDFORDRINGAR	FINANSIELLA TILLGÅNGAR SOM KAN SÄLJAS	FINANSIELLA SKULDER		
			VÄRDERADE TILL UPP- LUPET ANSKAFFNINGS- VÄRDE	REDOVISAT VÄRDE	VERKLIGT VÄRDE
Koncernen 2013					
Finansiella tillgångar					
Andra långfristiga fordringar	2 171	0	0	2 171	2 171
Kundfordringar och övriga fordringar	47 715	0	0	47 715	47 715
Likvida medel	42 511	0	0	42 511	42 511
Summa finansiella tillgångar	92 397	0	0	92 397	92 397
Icke finansiella tillgångar	0	0	0	42 721	42 721
Summa tillgångar	92 397	0	0	135 118	135 118
Finansiella skulder					
Leverantörsskulder med mera	0	0	20 408	20 408	20 408
Summa finansiella skulder	0	0	20 408	20 408	20 408
Icke finansiella skulder	0	0	0	41 637	41 637
Summa skulder	0	0	20 408	62 045	62 045

Not 18. VARULAGER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Färdiga varor och handelsvaror	504	779	0	0
Utgående varulager	504	779	0	0

Not 19. KUNDFORDRINGAR OCH ÖVRIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Kundfordringar	49 990	46 649	278	0
Fordringar hos koncernföretag	0	0	928	8 400
Övriga fordringar	1 633	1 066	1 341	496
Aktuella skattefordringar	1 702	2 033	102	138
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	3 677	6 695	424	222
Summa kortfristiga fordringar	57 002	56 443	3 073	9 256

Kostnader för nedskrivning och reservering av osäkra fordringar

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014	2013	2014	2013
Kostnader för nedskrivningar och reserveringar avseende osäkra fordringar	6	674	0	0
Summa nedskrivningar och reserveringar	6	674	0	0

Per den 31 december 2014 har koncernen redovisat en förlust avseende nedskrivningar och reserveringar avseende kundfordringar på kkr 6 (674). Reserven för osäkra kundfordringar uppgick till kkr 1 063 (1 155) per den 31 december 2014. Åldersanalysen av dessa är enligt nedan:

Förfallna kundfordringar med reserv

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Förfallna mindre än 3 månader	29	447	0	0
Förfallna 3 till 6 månader	261	89	0	0
Förfallna mer än 6 månader	773	619	0	0
Summa förfallna kundfordringar med reserv	1 063	1 155	0	0

Förändringar i reserven för osäkra fordringar är enligt följande:

IB-UB analys osäkra fordringar

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Ingående balans osäkra fordringar	1 155	611	0	0
Reservering för osäkra fordringar	450	720	0	0
Fordringar som skrivits bort under året	0	-98	0	0
Återförda fordringar som blivit reglerade	-543	-46	0	0
Valutakursdifferens	1	-32	0	0
Utgående balans osäkra fordringar	1 063	1 155	0	0

Per den 31 december 2014 var kundfordringar uppgående till kkr 13 687 (7 472) förfallna utan att något nedskrivningsbehov ansågs föreligga. Kundfordringarna är mot kunder som tidigare inte haft några betalningssvårigheter. Åldersanalysen av dessa kundfordringar framgår nedan:

Förfallna kundfordringar utan reserv

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Förfallna mindre än 1 månad	9 089	4 555	0	0
Förfallna 1 till 3 månader	3 959	1 466	0	0
Förfallna 3 till 6 månader	94	1 448	0	0
Förfallna 6 till 12 månader	420	-7	0	0
Förfallna mer än 12 månader	125	10	0	0
Summa förfallna kundfordringar utan reserv	13 687	7 472	0	0

Kundfordran per valuta

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
SEK	5 797	3 621	0	0
EUR	28 513	25 872	0	0
DKK	12 162	10 030	0	0
NOK	2 948	4 663	0	0
USD	570	2 463	278	0
Summa	49 990	46 649	278	0

Not 20. FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Förutbetalda hyror och leasingavgifter	535	698	20	19
Upplupen fakturering	1 422	4 885	0	0
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 720	1 112	404	203
	3 677	6 695	424	222

Not 21. AKTIEKAPITAL

Antalet aktier i moderbolaget uppgår till 10 600 000 med ett kvotvärde uppgående till 0,25 kronor per aktie.

Aktierna är fördelade på 1 500 000 A-aktier à 10 röster samt 9 100 000 B-aktier à 1 röst.

Föreslagen, ej beslutad utdelning uppgår till 1,00 kronor per aktie.

Not 22. UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Upplupna löner och sociala avgifter	11 652	9 998	1 146	1 120
Upplupna kostnader	3 474	5 135	633	1 025
Förutbetalda intäkter	11 964	11 420	0	0
	27 090	26 553	1 779	2 145

Styrelsen och verkställande direktören försäkrar att årsredovisningen och koncernredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed, vilket för koncernredovisningen innebär att den har upprättats i enlighet med de internationella redovisningsstan-

darder som avses i Europaparlamentet och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 av den 19 juli 2002 om tillämpning av internationella redovisningsstandarder och ger en rättvisande bild av företagets och koncernens ställning och resultat samt att förvalt-

ningsberättelsen ger en rättvisande översikt över utvecklingen av företagets och koncernens verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som företaget och de företag som ingår i koncernen står inför.

Malmö den 10 april 2015

Göran Andersson

Ordförande

Claes Lindqvist

Styrelseledamot

Fredrik Larsson

Styrelseledamot

Ingvar Unnerstam

Styrelseledamot

Tobias Antius

Verkställande Direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2015-04-10.

Mazars SET Revisionsbyrå AB

Mats-Åke Andersson

Auktoriserad revisor

Huvudansvarig revisor

Martin Gustafsson

Auktoriserad revisor

Koncernens resultat- och balansräkning samt moderbolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på årsstämman.



Revisionsberättelse

Till årsstämman i NOVOTEK AB (publ.), org.nr 556060-9447

RAPPORT OM ÅRSREDOVISNINGEN OCH KONCERNREDOVISNINGEN

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för NOVOTEK AB för år 2014. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 21-44.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen och en koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt International Financial Reporting Standards, såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen, och för den interna kontroll som styrelsen och verkställande direktören bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen och koncernredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom oli-

ka åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen och koncernredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen och koncernredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets finansiella ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av koncernens finansiella

ställning per den 31 december 2014 och av dess finansiella resultat och kassaflöden för året enligt International Financial Reporting Standards, såsom de antagits av EU, och årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

RAPPORT OM ANDRA KRAV ENLIGT LAGAR OCH ANDRA FÖRFATTNINGAR

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för NOVOTEK AB för år 2014.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen

för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Malmö den 10 april 2014

Mazars SET Revisionsbyrå AB

Mats-Åke Andersson
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Martin Gustafsson
Auktoriserad revisor



Bolagsstyrningsrapport

SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

Denna bolagsstyrningsrapport är upprättad i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning (härefter refererad till som "Koden"). Bolagsstyrningsrapporten har varit föremål för de externa revisorernas granskning.

Bolaget tillämpar "Koden" men har frångått kraven enligt "Koden" rörande valberedningens sammansättning. Avvikelsen består i att majoriteten av valberedningens medlemmar ingår i bolagets styrelse samt att valberedningens ordförande är bolagets styrelseordförande. Bolaget har valt att frångå "Koden" i detta avseende då den verksamhet som bedrivs av bolaget är så tekniskt komplicerad och specialiserad att styrelsen funnit det viktigt att valberedningen besitter kunskaper och har en förståelse rörande dessa aspekter för att de skall kunna lämna adekvata förslag kring styrelsens sammansättning och arvodering.

VALBEREDNING

Valberedningen ska arbeta fram förslag i nedanstående frågor att föreläggas årsstämman 6 maj 2015 för beslut:

- **FÖRSLAG PÅ STYRELSELEDAMÖTER SAMT STYRELSEORDFÖRANDE**
- **FÖRSLAG PÅ ARVODERING AV STYRELSELEDAMÖTER**
- **FÖRSLAG PÅ ARVODERING AV EXTERN REVISOR**

I samband med årsstämman för Novotek AB den 7 maj 2014, omvaldes förutom styrelsens ordförande, Göran Andersson, aktieägarrepresentanterna Fredrik Svensson (representerande Arvid Svensson Invest AB) och Ingvar Unnerstam in i valberedningen.

Valberedningens förslag enligt ovan skall senast offentliggöras i samband med kallelsen till årsstämma 6 maj 2015.

STYRELSEN

Styrelsens sammansättning

Enligt bolagets bolagsordning skall styrelsen bestå av minst tre ledamöter och högst sju ledamöter.

Bolagets styrelse består av fyra ledamöter.

Vid årsstämman den 7 maj 2014 skedde omval av Göran Andersson, Claes Lindqvist, Ingvar Unnerstam samt nyval av Fredrik Larsson.

Göran Andersson valdes till ordförande i bolaget. Information om ersättning till styrelseledamöterna som beslutades av årsstämman 7 maj 2014 återfinns i årsredovisningen not 4.

Årsstämmovalda ledamöter

Ordinarie ledamöter

NAMN	UTBILDNING/TITEL	POSITION	LEDAMOT SEDAN	ERFARENHET	FÖDD	AKTIER I BOLAGET
GÖRAN ANDERSSON	Civilingenjör	Arbetande styrelseordförande	1986, ordförande sedan 2006	Huvudägare samt bolagets grundare, tidigare VD SattControl AB.	1944	Indirekt innehav motsvarande 1 500 000 A-aktier och 447 660 B-aktier samt direkt innehav av 1 500 B-aktier.
CLAES LINDQVIST	Civilingenjör, Civilekonom	Styrelseledamot	2006	Tidigare CEO Höganäs AB samt ledamot av styrelsema i Trelleborg AB, Svenska Handelsbanken Södra regionen samt Dunkerska stiftelsema med flera.	1950	10 000 B-aktier
FREDRIK LARSSON	Civilingenjör	Styrelseledamot	2014	IT-konsult med inriktning på projekt- och programledning inom telecom- och finanssektorn.	1972	500 B-aktier.
INGVAR UNNERSTAM	Civilekonom	Styrelseledamot	1986	Företagskonsult	1946	21 400 B-aktier

Verkställande direktör

NAMN	UTBILDNING/TITEL	POSITION	ERFARENHET	FÖDD	AKTIER I BOLAGET
TOBIAS ANTIUS	Civilingenjör	Verkställande direktör	tidigare VD Novosignal AB	1972	Indirekt innehav motsvarande 250 000 B-aktier samt direkt innehav av 2 000 B-aktier.

Krav på oberoende

Nedan framgår vilka årsstämmovalda styrelseledamöter som enligt ”Kodens” definition anses oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, respektive i förhållande till bolagets större aktieägare.

STYRELSELEDAMOT	OBEROENDE AV BOLAGET/ BOLAGSLEDNING	OBEROENDE AV STÖRRE AKTIEÄGARE
GÖRAN ANDERSSON	Ja	Nej
CLAES LINDQVIST	Ja	Ja
FREDRIK LARSSON	Ja	Nej
INGVAR UNNERSTAM	Ja	Ja

Med utgångspunkt från ovanstående sammansättning anses bolaget uppfylla ”Kodens” krav på att en majoritet av de årsstämmovalda ledamöterna är oberoende av bolaget och bolagsledningen samt att minst två av dessa är oberoende i förhållande till större aktieägare.

Styrelsens arbete

Enligt styrelsens arbetsordning hålls minst fyra ordinarie sammanträden per år utöver det konstituerande sammanträdet. Därutöver kan styrelsen sammanträda när omständigheterna så kräver. Under 2014 har styrelsen haft 1 konstituerande möte samt 6 ordinarie styrelsemöten.

Alla styrelseledamöter har deltagit vid samtliga sammanträden under 2014.

Styrelsen antar årligen en arbetsordning, en instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt en instruktion för ekonomisk rapportering till styrelsen. För mer information om styrelsens arbetsordning, se förvaltningsberättelsen s. 22.

- VERKSAMHETSUPPFÖLJNING
- VERKSAMHETSINRIKTNING
- FÖRVÄRVSKANDIDATER
- REVISIONSINSTRUKTIONER
- KONKURRENTANALYS

Styrelsens arbete i utskott

Revisionsutskottet

Styrelsen har funnit det mera ändamålsenligt att hela styrelsen fullgör revisionsutskottets uppgifter än att ett separat revisionsutskott inrättas.

Styrelsen har vid ett sammanträde under året diskuterat revisionsinriktningen för bolaget och samtidigt även träffat bolagets revisorer. De huvudsakliga frågor som i samband med detta möte avhandlades var:

- **DISKUSSION KRING FÖRUTSÄTTNINGARNA FÖR DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN FRÅN BOLAGET.**
- **TILLSKAPANDET AV RUTIN FÖR ATT INFORMERA SIG OM DEN EXTERNA REVISIONENS INRIKTNING OCH SLUTSATSER.**
- **FASTSTÄLLANDET AV POLICYS FÖR VILKA ANDRA TJÄNSTER ÄN REVISION SOM FÅR UPPHANDLAS AV BOLAGETS REVISORER.**
- **UTVÄRDERING AV REVISIONSINSATSEN.**
- **BITRÄDE AV VALBEREDNINGEN VID FRAMTAGANDET AV FÖRSLAG TILL REVISOR OCH ARVODERING AV REVISIONSINSATSEN.**

Ersättningsutskott

Styrelsen har funnit det mera ändamålsenligt att hela styrelsen fullgör ersättningsutskottets uppgifter än att separat ersättningsutskott inrättas. För mer information om ersättningar, se förvaltningsberättelsen s. 23.

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN

Verkställande direktör är Tobias Antius. Hans övriga väsentliga uppdrag, tidigare befattningar med mera framgår av beskrivning ovan under årsstäm-movalda ledamöter.

INTERN KONTROLL AVSEENDE MODERBOLAGETS OCH KONCERNENS FINANSIELLA RAPPORTERING FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2014

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och ”Koden” för den interna kontrollen och att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. Denna rapport har upprättats i enlighet med ”Koden” och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Kvalitetssäkring av Novoteks finansiella rapportering sker genom att styrelsen behandlar samtliga kritiska redovisningsfrågor och de finansiella rapporter som bolaget lämnar.

Detta förutsätter att styrelsen behandlar frågor om intern kontroll, regel efterlevnad, väsentliga osäkerheter i redovisade värden, eventuella ej korrigerade felaktigheter, händelser efter balansdagen, ändringar i uppskattningar och bedömningar, eventuella konstaterade oegentligheter och andra förhållanden som påverkar de finansiella rapporternas kvalitet.

Kontrollmiljö

Ett effektivt styrelsearbete är grunden för god intern kontroll. Novoteks styrelse har etablerat tydliga arbetsprocesser och arbetsordningar för sitt arbete. En viktig del i styrelsens arbete är att utarbeta och godkänna ett antal grundläggande policys och ett ramverk relaterade till finansiell rapportering. Bolagets styrande dokument är benämnt ”Arbetsordning för styrelsen i Novotek AB” jämte instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. Syftet med dess policy är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll.

Uppföljning och omarbeting sker löpande samt kommuniceras ut till samtliga medarbetare som är involverade i den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar löpande verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultatrapport och framarbetade nyckeltal samt annan väsentlig operationell och finansiell information. Styrelsen verkar i sin helhet såsom revisionskommitté. Styrelsen i sin helhet har sålunda under 2014 övervakat systemen för riskhantering och intern kontroll. Dessa system syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med lagar och förordningar och är effektiv samt att den ekonomiska rapporteringen är tillförlitlig. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat de externa revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har för verksamhetsåret 2014 haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från bolagets externa revisorer.

Riskbedömning

Novotek arbetar fortlöpande och aktivt med riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras på ett ändamålsenligt sätt inom de ramar som fastställts. I riskbedömningen beaktas exempelvis bolagets administrativa rutiner avseende fakturering och avtalshantering. Även väsentliga balans- och resultatposter där risken för väsentliga fel skulle kunna uppstå granskas kontinuerligt. I bolagets verksamhet finns dessa risker i huvudsak i posterna för successiv vinstavräkning.

Kontrollaktiviteter

Kontrollstrukturer utformas för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen. Dessa kontrollstrukturer består dels av en organisation med tydlig ansvarsfördelning, tydliga rutiner och

klara arbetsroller. Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat rapportering av beslutsprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut (t ex nya stora kunder, investeringar, avtal etc.) och även granskning av samtliga finansiella rapporter som presenteras.

Information och kommunikation

Bolagets styrande dokumentation i form av policys och manualer vad gäller intern- och extern kommunikation hålls löpande uppdaterade och kommuniceras internt via relevanta kanaler, såsom interna möten, och Intranet. För kommunikation med externa parter finns en tydlig policy som anger hur denna kommunikation skall ske. Syftet med policyn är att säkerställa att Novoteks samtliga informationsskyldigheter efterlevs på ett korrekt och fullständigt sätt.

Uppföljning och övervakning

Uppföljning av att den interna kontrollen är ändamålsenlig och sker löpande av bolaget. Styrelsen skall minst en gång per år träffa bolagets revisorer för en genomgång av deras revisionsnoteringar. Från och med 2009 sker detta utan närvaro från VD eller annan person från ledningsgruppen. I samband med detta möte skall styrelsen även lämna eventuella önskemål på speciella revisionsinsatser utöver den lagstadgade revisionen med avseende på den analys som styrelsen upprättat kring bolagets interna kontroll. Med start 2009 har styrelsen även tillsett att bolagets revisorer översiktligt granskar de finansiella rapporterna från kvartal tre. Slutligen lämnar även styrelsen en kortfattad rapport över hur den interna kontrollen genomförts under året.

Styrelsen utvärderar årligen om en separat funktion för internrevision skall tillsättas. Ställningstagandet är att styrelsen i dagens utformning hanterar denna löpande process och dess interna kontroll på ett tillfredsställande sätt.

Malmö 2015-04-10

Göran Andersson
Ordförande

Claes Lindqvist
Styrelseledamot

Fredrik Larsson
Styrelseledamot

Ingvar Unnerstam
Styrelseledamot



Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

TILL ÅRSSTÄMMAN I NOVOTEK AB (PUBL.) ORG NR: 556060-9447

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2014 på sidorna 47-50 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Vi har läst bolagsstyrningsrapporten och baserat på denna läsning och vår kunskap om bolaget och koncernen anser vi att vi har tillräcklig grund för våra uttalanden. Detta innebär att vår lagstadgade genomgång av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har.

Vi anser att en bolagsstyrningsrapport har upprättats, och att dess lagstadgade information är förenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen.

Malmö den 10 april 2015

Mazars SET Revisionsbyrå AB

Mats-Åke Andersson
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Martin Gustafsson
Auktoriserad revisor



Våra kontor

HUVUDKONTOR

Novotek AB
Höjdrodergatan 9
Box 16014
200 25 Malmö
Tel +46 40 31 69 00
Fax +46 40 94 76 17
www.novotek.com
info@novotek.com

SVERIGE

Novotek Sverige AB
Höjdrodergatan 9
Box 16014
200 25 Malmö
Tel +46 40 31 69 00
Fax +46 40 94 76 17
www.novotek.se
info@novotek.se

Novotek Sverige AB
Nystrandsgatan 23
633 46 Eskilstuna
Tel +46 16 18 32 38
Fax +46 16 18 32 39

DANMARK

Novotek A/S
Naverland 2
DK-2600 Glostrup
Tel +45 434 337 17
Fax +45 434 352 25
www.novotek.dk
info@novotek.dk

Novotek A/S
Strandkærvej 87
DK-8700 Horsens
Tel +45 702 766 88
Fax +45 702 766 89

Novotek Planning Systems A/S
Stærmossegårdsvej 8
DK-5230 Odense M
Tel +45 7022 01 70
Fax +45 7022 01 71
www.rob-ex.com
planning@novotek.com

FINLAND

Novotek Oy
Äyritie 24
FI-01510 Vantaa
Tel +358 20 79 59 450
Fax +358 20 79 59 451
www.novotek.fi
info@novotek.fi

NORGE

Novotek AS
Torsvang Industriområde
Boks 2036
NO-3255 Larvik
Tel +47 331 658 00
Fax +47 331 658 01
www.novotek.no
info@novotek.no

NEDERLÄNDERNA

Novotek B.V.
Paardeweide 2
NL-4824 EH Breda
Tel +31 765 871 010
Fax +31 765 810 111
www.novotek.nl
info@novotek.nl

BELGIEN

Novotek BVBA
Mechelsesteenweg 277
BE-1800 Vilvoorde
Tel +32 225 485 50
Fax +32 225 387 67
www.novotek.be
info@novotek.be



Välkommen till årsstämma

Årsstämma äger rum onsdagen den 6 maj kl. 17.00 i Malmö på Comfort Hotel, Carlsgatan 10 C.

RÄTT ATT DELTAGA

För att delta och äga rösträtt måste aktieägaren vara:

- registrerad i aktieboken
- anmäld till bolaget

Registrering i den av Värdepapperscentralen Euroclear Sweden AB förda aktieboken måste ha skett senast den 29 april 2015.

Aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier måste tillfälligt inregistrera aktierna i eget namn. Sådan registrering skall vara verkställd senast den 29 april 2015.

ANMÄLAN

Anmälan om deltagande i stämman, som skall vara bolaget tillhanda senast onsdagen den 29 april 2015, kan göras till bolaget på följande sätt:

- per telefon, 040-31 69 00
- per fax, 040-94 76 17
- per post, Novotek AB, Box 16014, 200 25 Malmö
- per e-post, info@novotek.se

Uppge följande vid anmälan:

- namn
- person- eller organisations-nummer
- adress
- telefonnummer
- aktieinnehav

UTDELNING

Styrelsen har föreslagit tisdagen den 8 maj 2015 som avstämningsdag. Med denna avstämningsdag beräknas utbetalning av utdelning ske från Euroclear Sweden AB den 13 maj 2015.

Styrelsen föreslår årsstämman att utdelning lämnas med 1,00 kronor per aktie.

EKONOMISK INFORMATION

För verksamhetsåret 2015 är följande ekonomiska rapporteringar planerade:

- Årsstämma 6 maj
- Delårsrapporter
januari – mars, 6 maj
januari – juni, 6 augusti
januari – september, 6 november
- Bokslutskommuniké
12 februari 2016

KONTAKTPERSON

Jonas Hansson CFO Novotek AB
jonas.hansson@novotek.com
Tel. 040 31 69 32



Orrefors
Sweden

 **SCANAUTOMATIC**

Scanautomaticpriset 2014
Juryns pris
 **SCANAUTOMATIC**

SCANAUTOMATICPRIS

VINNARE 2014



NOVOTEK  Improving your performance

www.novotek.com

© Copyright 2015 Novotek AB