

SOFTBONIC



Vi är **målinriktade**

Vi är omvittnat målinriktade och långsiktiga. Ansvar är vårt favoritord. Människorna bakom den senaste IT-tekniken jobbar alltid hårt.

Softronic på 20 sekunder

Ledande konsultföretag

Softronic är ett av Sveriges ledande konsultföretag. Vi erbjuder ett brett utbud av IT- och managementtjänster och framför allt ett helhetsansvar för kundens behov.

Komplett partner

Vi är som bäst när kunden behöver en konsult som är både rådgivare och leverantör. Det ställer höga krav på oss men ger kunden ett betydande mervärde.

På börsen sedan 1998

Företaget har vuxit från fem anställda 1984 till ca 500. Softronic noterades på Nordiska Börsen i Stockholm 1998.

Goda kundreferenser

Vi har många framgångsrika projekt på meritlistan. Ett bevis på det är de långa kundrelationerna som ofta sträcker sig 10–20 år tillbaka i tiden.

Mätbara resultat

Softronic utmärker sig genom jämn leveranskvalitet och genom att ha bland de högsta snittvärdena i branschen, men framför allt med mycket höga lägstavärden.

Både breda och djupa

Konsulterna har djup verksamhetskompetens inom flera olika branscher och en genomsnittlig branschfarenhet på nio år.



Det finns inga genvägar till de **guldkantade uppdragen**

Men vi har inte så bråttom. För oss är det resan som är målet. Softronic har 30 års erfarenhet av framgångsrika och stora förändringsprojekt. Att våra kundrelationer är långa är det bästa beviset på vår framgång.

Varje dag blir vi lite bättre

Affärsidé

Att genom långsiktigt partnerskap förbättra kundernas verksamhet med den senaste informationstekniken.

Vision

Att vara en ledande utvecklingspartner inom utvalda satsningsområden med kapacitet att hantera stora affärsavgörande spjutspetsprojekt.

Finansiell målsättning

Att uppvisa tillväxt och marginal som matchar de bästa börsnoterade konkurrenterna.

Strategi

Uppnå stabil lönsamhet och tillväxt genom att:

- Ständigt, tillsammans med kunderna, aktivt utveckla deras huvudprocesser
- Vara både kreativ rådgivare och kvalitativ leverantör
- Kombinera kunnande om verksamhet och teknik
- Vara ledande inom våra satsningsområden
- Skapa nya satsningsområden organiskt eller via förvärv
- Ta ansvar för garanterade leveranser i rätt tid och till rätt kostnad
- Rekrytera och utveckla medarbetare med bred kompetens



Som IT-konsult måste man
anstränga sig lite extra

Drift, support och tuffa utvecklingsprojekt – krävande situationer
som hör till vardagen.

Därför väljer kunderna oss

Vi stimuleras av hårda krav

Kundernas beställarkompetens har ökat avsevärt de senaste åren. De ställer allt högre krav på kvalitet, leveranstider och fasta priser. De förstår möjligheterna med den senaste informationstekniken och fattar investeringsbeslut utifrån de effekter de kan se i verksamheten.

Vi svarar upp mot kundernas hårda men rimliga krav genom att kombinera verksamhets- och teknikkunskap med förmågan att leverera åtaganden snabbt och kostnadseffektivt.

En iller bland elefanter

Våra konkurrenter är främst större IT-företag som CGI, Evry och Tieto. Vi arbetar liksom dem med kundernas ledning i en partnerrelation för att förbättra deras affärer med hjälp av ett komplett utbud av kvalificerade tjänster i

paketerad form.

Storleken betyder allt

Vi är flexibla och snabbbrörliga. Det är därför kunderna väljer oss.

- Vi är tillräckligt stora för att erbjuda den bästa kompetensen med stor leveranssäkerhet och kvalitet – även i riktigt omfattande projekt
- Vi är tillräckligt små för att prioritera kundernas behov och att få dem att känna sig betydelsefulla
- Våra kunder tycker att det är bättre att vara en stor kund hos en mindre leverantör än tvärtom

A photograph of a man and a woman in an office environment. The man, on the left, is wearing a light-colored polo shirt and is smiling while looking at a laptop screen. The woman, on the right, is wearing a dark top and is also smiling, looking towards the same screen. In the background, there is a whiteboard with some red markings and a green plant in the foreground on the right.

Vi kan **verksamhet**

Softronic har under de senaste fem åren aktivt kompetensutvecklat medarbetarna i olika verksamheter samt knutit till sig erfarna konsulter.

Ledande verksamhetskunskap

Inte bara IT

Idag är det viktigt att vara ledande inom både verksamhet och teknik.

Softronic har under de senaste fem åren aktivt kompetensutvecklat medarbetarna i olika verksamheter samt knutit till sig erfarna konsulter inom de verksamhetsområden som varit prioriterade.

Generell verksamhetskompetens

Vår specialitet är att effektivisera processflöden inom försäljning, administration, R&D, produktion, distribution och eftermarknad.

Vi har lång erfarenhet av e-handel, kundtjänst, ärendehantering, logistik och beslutsstöd. Vårt verksamhetskunnande kan därmed vara till nytta inom många olika branscher.

Branschinriktning

Specifikt branschkunnande är viktigt. Idag har Softronic ledande verksamhetskompetens inom:

- Hälsa och sjukvård
- Utbildning
- Kommunal verksamhet
- Offentlig förvaltning
- Bank, Finans, Försäkring
- Resor, Logistik, Handel
- Medlemsverksamhet
- Telekom

Denna kompetens har också paketerats i specifika branscherbjudanden i allt från utredningsuppdrag till färdiga systemlösningar vilka kan levereras på olika sätt som molntjänster eller outsourcingåtaganden.

A photograph of a modern office interior. In the foreground, a wooden walkway with a dark metal frame and horizontal railings leads towards the right. A woman in a light-colored top and dark skirt is walking on the walkway, slightly blurred. In the background, a man in a light-colored suit is also walking. To the right, there is a glass door or window with a sign that reads "SOFT@ONIC Consultus". The ceiling has a square light fixture. The overall atmosphere is professional and contemporary.

Många år av **framgång**

Softronic har 30 års erfarenhet av att framgångsrikt ha drivit verksamhet på en tuff marknad.

Vi erbjuder trygghet

Många år av framgång

Softronic har 30 års erfarenhet av att framgångsrikt ha drivit verksamhet på en tuff marknad. Det finns mycket få situationer som Softronic inte har hanterat tidigare.

Både rådgivare och leverantör

Förändringar måste kunna ske snabbt och kostnadseffektivt.

För att kunden ska känna sig trygg med de nya lösningarna krävs att vi kan förmedla kunskap och inge förtroende under projektets gång. Vi kan agera som rådgivare i tidiga faser men också ta leveransansvar för att projektmålen uppfylls.

Närhet till kunden

De flesta av våra kunder har samarbetat med oss under flera år. Tillsammans bygger vi långsiktiga relationer grundade på samverkan, tillit och ansvarstagande.

Gemensamma beslut

För att ett projekt ska bli framgångsrikt krävs att kundorganisationen är involverad i förändringen. Därför arbetar vi alltid tillsammans med kunden i projekten och tar viktiga beslut gemensamt.

Vi har färdiga arbetssätt för samverkan i allt från styrning av projekt till gemensamt arbete i varje projektfas.

A photograph of three men sitting around a conference table in a meeting room. The man on the left is wearing a striped shirt and a dark vest, smiling. The man on the right is wearing a black t-shirt and glasses, looking towards the center. The man in the foreground is seen from the back, wearing a dark jacket. On the wall behind them is a large painting of a Japanese bridge over a stream. A red rounded rectangle is overlaid on the bottom left of the image, containing white text.

Garanterat **resultat**

Vi garanterar att komplexa projekt blir klara i tid, till rätt kostnad och med rätt innehåll.

Vi garanterar resultat

Strikt styrning

Vi garanterar att komplexa projekt blir klara i tid, till rätt kostnad och med rätt innehåll.

Det kan vi göra genom:

- Strikt styrning med beprövade modeller och metoder: Vi använder kända projektstyrningsmodeller som PPS och PROPS, Agila metoder för utveckling och ett flertal testmetodiker. Förvaltning sker enligt PM3 integrerat med ITIL för drift.
- Djup insikt i kundernas huvudprocesser. Vi har redan djup kunskap om många branscher och processer: Kundservice- och försäljningsprocesser, tillverkning, produktutveckling och logistik.

- Stor kunskap om den senaste teknikens möjligheter: Vi har använt webbt teknik sedan mitten av 90-talet och SOA (Serviceorienterad Arkitektur) sedan 2001. All teknikutveckling de senaste 20 åren inklusive allt snabbare och mer tillgänglig infrastruktur har möjliggjort det senaste tekniksprånget med molntjänster där kunderna kan erbjudas mjukvara som tjänst med helt nya affärsmodeller där leverans och betalning kan ske efter nyttjande och önskad prestanda.

Erfarenhet

Den viktigaste garantin för ett lyckat åtagande är att under många år ha drivit hundratals stora komplexa projekt på ett framgångsrikt sätt.

A photograph of a server room. In the foreground, there are several tall metal racks filled with server units. Some units have green indicator lights. To the right, a workstation is visible with a large monitor on a stand, a keyboard, and a mouse. The floor is covered with a light-colored, perforated metal grating. The background shows more racks and a white wall with some pipes.

Inga obehagliga **ö**verraskningar

Våra genomtänkta, testade och flexibla lösningar är så bra att vi paketerar om och återanvänder dem.

Väl beprövade lösningar

Förberedda

Utifrån beprövade lösningar kan vi med begränsade investeringar öka effektiviteten och flexibiliteten och därmed kundens konkurrenskraft.

Effektiva

Rätt arkitektur avgör framgång. Att koppla samman olika system i en organisation och låta automatisera verksamhetsprocesserna kan spara mycket tid och arbete. Idag är SOA en mycket god grund för detta och numera accepterad av alla som en branschstandard. Softronic har byggt sina lösningar enligt SOA sedan 2001.

Flexibla

Genom paketering och återanvändning kan genomtänkta, testade och flexibla lösningar överföras mellan olika kunder. Det här är några paketerade lösningar vi kan erbjuda:

- ITM – det kompletta systemstödet till försäkringsbolag
- APPIA – resehantering på nätet
- Softflow – processmotor för exempelvis ärendehantering
- CM1 – penningstvättjänst till finansbranschen
- EF1 – e-förvaltningsstödjande molntjänster
- Microsoft Dynamics CRM och ERP system
- IP-baserad kundtjänsthantering från SAP
- QlickView – beslutsstöd
- EPiServer och MS Sharepoint– integrerad webbpublicering och dokumenthantering
- Vklass – komplett lärplattform för skolor
- De senaste lösningarna baserade på .Net, MS Azure och Java



Se klart i **Molnet**

Nu kan molntjänster komplettera traditionell outsourcing för att hantera olika processer och funktioner medan kunderna fokuserar på kärnverksamheten och samtidigt effektiviserar.

Molntjänster och Outsourcing

Från serverdrift till molntjänster

Outsourcing av IT innebär inte längre bara att lägga ut drift av infrastruktur som nätverk och servrar.

Softronic erbjuder betydligt mer - möjligheten att ta hand om hela IT-verksamheten inklusive utveckling, applikationsdrift och förvaltning av komplexa verksamhetssystem.

Det ger kundföretagen möjlighet att fokusera på kärnverksamheten och samtidigt effektivisera och få bättre kontroll.

Mjukvara som molntjänster

Softronic är idag ledande på leverans av molntjänster av typen SaaS - mjukvara som tjänst. I samarbete med Microsoft kan vi erbjuda standardprodukter som Dynamics, Office och Sharepoint online i molnet. Vi kan också erbjuda konsulttjänster och mjukvaruleveranser i Microsofts Azure.

Samtidigt erbjuder vi egna SaaS-tjänster inom resebranschen, finanssektorn liksom till kommuner, landsting och statliga myndigheter via Kammarkollegiets ramavtal för e-förvaltningstödande tjänster.

Unik på marknaden

Softronic är en av få medelstora IT-konsultföretag som har både resurserna, bredden och den långa erfarenheten att leverera verksamhetskritiska tjänster under totalansvar.

Nya möjligheter

Softronicens modell handlar inte bara om att kunden avhänder sig ett problem utan om att skapa nya möjligheter. Vi erbjuder allt från IT-drift till verksamhetsprocesser levererade som molntjänster.

Garanterad effekt

Kunden överlåter driften av det vardagliga förändringsarbetet till specialister och får därigenom ständigt utvecklade funktioner med garanterade effekter. Dessutom är det oftast en direkt kostnadsbesparing för kunden.



Kunden ständigt i fokus

Vi bryr oss mindre om teoretiska organisationsscheman och mer om kundens faktiska behov. Vår organisation får anpassa sig.

Lyhördhet - vår organisationsmodell

Affärsområden som en spegelbild av kunden

Vi tror på att anpassa vår organisationsstruktur efter kundens behov istället för tvärtom. Det bästa sättet att beskriva vår struktur är därför att titta på kunderna. Vi strävar efter att vara deras spegelbild och har därför strukturerat våra affärsområden utifrån kunderna:

Enterprise Partner

Kompleta systemlösningar avsedda för försäkringsbranschen i norra Europa baserade på det egna försäkringssystemet ITM som hanterar allt från riskförsäkringar till privata och tjänstebaserade fondförsäkringar.

Health Partner

Utveckling och förvaltning av komplexa verksamhetssystem liksom e-förvaltningsstödjande molntjänster för hälsa och sjukvård.

Solution Partner

Komplexa verksamhetssystem för medlemsorganisationer samt integrerade IP-telefonlösningar i kundtjänstprocesser för alla branscher. Outsourcing av både drift och förvaltning till alla branscher.

Development Partner

Webbaserade Enterprise Content Managementlösningar integrerade med verksamhetssystem för e-handel och logistik. Systemlösningar och molntjänster för skolor.

ERP

Systemlösningar baserade på Microsoft Dynamics affärssystem integrerade med e-handel och verksamhetssystem. Lösningarna kan levereras som molntjänst.



Åtaganden på **högsta nivå**

Consultus och övriga affärsområden levererar både management- och IT-tjänster av högsta klass till ledning och verksamhet hos kunderna.

Fler kundnära affärsområden

Consultus Managementkonsulter

Ger kundernas ledning stöd i utveckling och förändring. Fokus ligger på förändringsledning, lärande, ledarskap samt kompetensutveckling.

Business Partner

Erbjuder resebranschen färdiga systemlösningar, outsourcing och molntjänster under varumärket Appia. Övriga branscher erbjuds CRM-lösningar, projektledning, IT-management, verksamhets- och systemutvecklingskonsulter.

Financial Partner

Åtaganden inom verksamhetsutveckling och IT-projekt liksom specialistkonsulttjänster till bank och finanssektorn. Erbjuder molntjänster inom bl a penningtvätt - CM1.

Technology Partner

Kvalificerade produktutvecklings- och teståtaganden samt konsulttjänster åt telekom och övrig industri.

Public Partner

Med bas i Sundsvall erbjuds specialistkonsulttjänster och åtaganden främst till offentlig sektor och processindustri i norra Sverige.

Cloud Partner

Softronics nya affärsområde står för nytänkande och innovation.

Här utvecklas de senaste molntjänsterna som t ex EF1 e-förvaltningstödande tjänster för kommuner, landsting och statliga verk enligt Kammarkollegiets ramavtal.

SOFTRONIC

ÅRSBERÄTTELSE
2013



Vårt mål är att ligga i toppen!

Softronic har under många år varit bland de bästa noterade IT-konsultföretagen räknat både i tillväxt och lönsamhet. Marknaden ger nu ytterligare möjligheter till nya satsningar inom outsourcing, molntjänster och affärsförbättrande projekt.

Efterfrågan har varit fortsatt god under 2013 medan konkurrensen har varit knivskarp. Detta har lett till högre försäljningskostnader men också fler nya affärer. Resultatnivån i branschen har generellt sjunkit under 2013 medan Softronic, särskilt under slutet av året, har lyckats väl att hålla uppe lönsamheten relativt sett.

Molntjänster, outsourcing och andra kvalificerade uppdrag med längre tidshorisont, som är Softronics huvudverksamhet, har under 2013 ökat i omfattning. Dessa uppdrag har vunnits i stor konkurrens med större ledande aktörer på marknaden och visar dels på ökat förtroende för vår möjlighet att leverera komplexa åtaganden till större kunder dels på vår förmåga att hantera upphandlingar av komplicerad natur. Denna typ av uppdrag tar dock betydligt längre tid att sälja in och tar betydande resurser i anspråk under upphandling även i de fall affärerna förloras till konkurrenter.

Nyckeln är att inta en position där man dels är ledande, dels levererar komplexa åtaganden som ger kunden stor nytta. Det minskar prispress och konkurrens.

Det finns ett uppdämt behov av att investera i IT-stöd inom försäljning, logistik, tillverkning och administration. Det gäller både processeffektiviseringar i avsikt att verka i en allt mer konkurrensutsatt verklighet lik-

som investeringar i nya marknader och produkter. De företag som har resurser i form av goda finanser och klok ledning kommer under de närmaste åren att investera i moderna IT-stöd för att uppnå en bättre marknadsposition.

Softronic har en bas av outsourcinguppdrag med stabil grundlönsamhet samt en mycket god finansiell ställning som ger stor uthållighet och frihet att agera oavsett marknadsutvecklingen. Det ger också en stark position att konkurrera med molntjänster och outsourcingavtal som kräver investeringar men där dessa används under långa avtalsperioder. Den goda finansiella ställningen ger också möjlighet till fortsatta strukturaffärer.

Softronic har en tydlig målsättning att fortsätta vara bland de bästa noterade IT-konsultföretagen räknat både i tillväxt och lönsamhet.

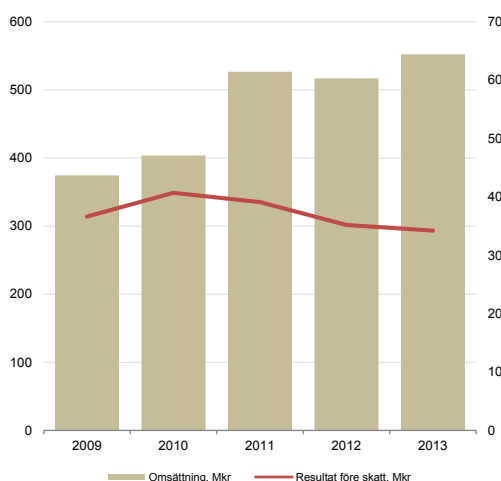


Anders Eriksson
VD, Softronic

2013 ökande efterfrågan med fortsatt stark konkurrens

- Softronic tecknade många nya kundavtal om större projekt
- Antal genomsnittligt anställda ökade till 476 personer (447) och omsättningen ökade till 551,9 Mkr (516,7 Mkr)

Mkr	2013	2012	2011	2010	2009
Omsättning, Mkr	551,9	516,7	526,4	403,5	374,4
EBITDA, Mkr	42,2	45,9	49,4	46,5	42,0
Resultat före skatt, Mkr	34,2	35,2	39,1	40,7	36,6
Vinstmarginal, %	6,2	6,8	7,4	10,1	9,8
Genomsnittligt antal anställda	476	447	465	374	363
Antal medarbetare vid årets slut	463	448	441	494	371



Utdelning föreslås uppgå till 0,45 kr (0,45 kr) per aktie.

Resultat efter skatt per aktie: 0,52 kr (0,43 kr).

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 29,7 Mkr (31,0 Mkr).

Totala likviditetsutrymmet den 31 december 2013 var 60,2 Mkr.

Soliditeten uppgick till 67 % (69 %).

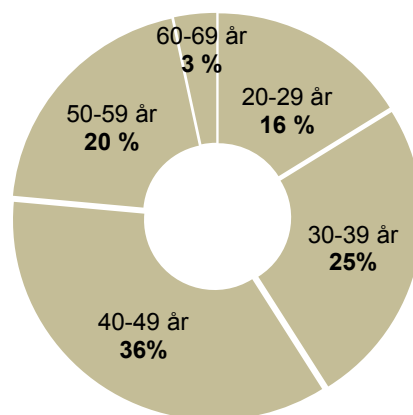
Medarbetarna

Det ska vara stimulerande och utvecklande att arbeta på Softronic. Kulturen präglas av öppenhet, tydlighet och ärlighet. Initiativförmåga och vilja att ta ansvar uppmuntras. Ett bevis på att medarbetarna trivs är att de stannar kvar länge. Den genomsnittliga anställningstiden är sju år.

Omfattande kompetens

Kompetensen hos Softronics konsulter är hög:

- Branscherfarenheten är i snitt nio år
- Cirka 84 procent av konsulterna har akademisk utbildning
- Vid ingången av 2013 hade Softronic 448 anställda
- Vid utgången av 2013 var 463 personer anställda



Ledning och styrning

Ledning

Softronic har en mycket tydlig ledningsfilosofi. Den bygger på att alla chefer, projektledare och de flesta enskilda seniorkonsulter har fullständigt och självständigt ansvar för försäljning och leverans. Det får inte finnas någon form av tveksamhet avseende vem som är ansvarig för kundkontakter, konsulternas utveckling och intäktsgenerering. Arbetet bedrivs mycket entreprenörsorienterat med krävande målstyrning där både intäkter och kostnader ständigt optimeras. Centrala funktioner minimeras i varje läge liksom antalet odebiterbara personer ute i organisationen.

Bolagsstyrning

Styrelsens arbete beskrivs i förvaltningsberättelsen. Företaget tillämpar svensk kod för bolagsstyrning. Valberedningen består av fyra personer. Beredningen skall verka på ett sådant sätt att enskilda aktieägare kan lämna förslag på styrelseledamöter och tillse att dessa förslag blir behandlade i god tid före årsstämman.

Att äga aktier i Softronic

Bolagets största aktieägare 31 december 2013

	A-aktier	B-aktier	Andel i kapital %	Röster %
Anders Eriksson med familj och bolag	1 875 400	9 318 160	21,3%	33,8%
Traction	589 000	10 939 810	21,9%	20,3%
Stig Martín med bolag	891 600	3 345 600	8,1%	14,8%
Swedbank Robur Fonder	-	4 020 350	7,6%	4,8%
PSG Small Cap	-	2 385 897	4,5%	2,9%
Försäkringsbolaget Avanza Pension	-	1 452 122	2,8%	1,8%
Länsförsäkringar småbolagsfond	-	1 374 266	2,6%	1,7%
Rambas AB	-	840 900	1,6%	1,0%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	-	719 334	1,4%	0,9%
Tandvårdskliniken Björkhagen AB	-	505 000	1,0%	0,6%
Övriga aktieägare	14 000	14 361 364	27,2%	17,4%
Summa antalet aktier	3 370 000	49 262 803		
Summa procent kapital/röster			100,0%	100,0%

Aktien

Softronicaktien är sedan december 1998 noterad på Stockholmsbörsen. Aktien handlas på OMX Nasdaq Stockholm Small Cap. Antalet aktieägare i Softronic uppgick till 4 776 stycken per 31 december 2013.

Utdelningspolitik

Samtliga aktier äger lika andel i bolagets tillgångar och vinst. Målsättningen är att den långsiktiga utdelningsnivån skall uppgå till cirka 50 procent av resultat efter skatt beroende på bolagets kapitalbehov av investeringar och förändringar i rörelsekapital samt aktieägarnas önskan om en god direktavkastning.



Utveckling

Aktiekapitalet i Softronic uppgick vid utgången av 2013 till 21 053 122 kr fördelat på 52 632 803 aktier. Aktiekursen var vid ingången av 2013 5,90 kronor och vid utgången av året 6,80 kronor.

Styrelse



Petter Stillström, 1972
Ledamot sedan 2008 (även 01-06). VD i AB Traction.
Övriga styrelseuppdrag: BE Group, Partnertech, Nilörn, OEM Int. m.fl. A-aktier: -
B-aktier: -



Anders Eriksson, 1956
VD och ledamot sedan 1984
Anställd sedan 1984. Övriga styrelseuppdrag: Hifab Group AB, AB Traction.
A-aktier: 1 875 400
B-aktier: 9 318 160



Stig Martin, 1945
Ledamot sedan 1984
Övriga styrelseuppdrag: Goodtech ASA, Västgötadata.
A-aktier: 891 600
B-aktier: 3 345 600



Anders Nilsson, 1951
Ledamot sedan 2013
Övriga styrelseuppdrag: Ecu,SSG m.fl.
A-aktier: -
B-aktier: -



Anna-Stina Nordmark Nilsson, 1956. Ledamot sedan 2011
Övriga styrelseuppdrag: Svenska Kraftnät, Sveaskog, Dedicare AB, Regina AB.
A-aktier: -
B-aktier: -



Mats Runsten, 1958
Ledamot sedan 2001
vVD i Rydgruppen Sverige AB.
A-aktier: -
B-aktier: 10 000



Thomas Högström, 1963
Arbetsagarrepresentant sedan 2003.
Anställd sedan 1996
A-aktier: -
B-aktier: 1 800



Cecilia Nilsson, 1965
Arbetsagarrepresentant sedan 2010.
Anställd sedan 1993
A-aktier: -
B-aktier: 1 600

Samtliga vid årsstämman valda ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning med undantag för Anders Eriksson som är anställd som verkställande direktör. Anders Eriksson, Petter Stillström (via indirekt ägande, Traction) och Stig Martin är ej oberoende i förhållande till större ägare.

Ledning



Anders Eriksson, 1956
VD
Anställd sedan 1984
A-aktier: 1 875 400
B-aktier: 9 318 160



Stefan Wargh, 1973
Vice VD
Anställd sedan 1994
A-aktier: -
B-aktier: 9 220



Anders Bergman, 1964
Ekonomichef
Anställd sedan 2004
A-aktier: -
B-aktier: -



Leif Sjöberg, 1954
Marknadschef
Anställd sedan 2005
A-aktier: -
B-aktier: -



Joachim Lundberg, 1965
Operativ chef
Anställd sedan 1995
A-aktier: -
B-aktier: 163 600



Claes Brikell, 1966
Försäljningschef
Anställd sedan 1998
A-aktier: -
B-aktier: -



Rikard Isoz, 1972
Områdeschef
Anställd sedan 2005
A-aktier: -
B-aktier: -



Pernilla Kuniholm, 1967
Områdeschef
Anställd sedan 2006
A-aktier: -
B-aktier: -



Mikael Knapp, 1952
Områdeschef
Anställd sedan 1997
A-aktier: -
B-aktier: -



Mathias Kjellberg, 1971
Områdeschef
Anställd sedan 1999
A-aktier: -
B-aktier: -



Joachim Värpling, 1967
Områdeschef
Anställd sedan 1998
A-aktier: -
B-aktier: 2 400



Mikael Matiesen, 1953
Områdeschef
Anställd sedan 1999
A-aktier: -
B-aktier: 400



Lars Bäck, 1960
Områdeschef
Anställd sedan 2001
A-aktier: -
B-aktier: 10 000



Roger Gustavsson, 1969
Områdeschef
Anställd sedan 1999
A-aktier: -
B-aktier: -



Lars Jedvall, 1949
Områdeschef
Anställd sedan 2008
A-aktier: -
B-aktier: 950

Revisor

Ernst & Young AB:
Thomas Forslund, 1965
Auktoriserad revisor.
Huvudansvarig revisor sedan 2011.

Ekonomisk översikt

RESULTATRÄKNING, Mkr	2013	2012	2011	2010	2009
Intäkter	551,9	516,7	526,4	403,5	374,4
Rörelsens kostnader	-509,6	-470,8	-477,0	-357,0	-332,4
Avskrivningar enligt plan	-8,4	-11,4	-10,8	-7,7	-6,4
Rörelseresultat	33,9	34,5	38,6	38,8	35,6
Finansnetto	0,3	0,7	0,5	1,9	1,0
Resultat efter finansnetto	34,2	35,2	39,1	40,7	36,6
Skatt	-6,7	-12,5	-11,0	-11,4	-10,1
Periodens resultat	27,5	22,7	28,1	29,3	26,5

BALANSRÄKNING, Mkr	2013	2012	2011	2010	2009
Tillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	118,2	122,4	121,8	125,2	77,7
Materiella anläggningstillgångar	5,4	7,9	12,1	11,6	10,2
Finansiella anläggningstillgångar	7,8	10,9	17,4	18,6	0
Omsättningstillgångar	168,0	143,6	122,5	133,6	79,4
Likvida medel (inkl kortfristiga placeringar)	37,2	34,7	31,8	43,2	69,9
Summa tillgångar	336,6	319,5	305,6	332,2	237,2
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	224,7	220,8	225,5	227,2	172,9
Ej räntebärande skulder	111,9	98,7	80,1	105,0	64,3
Summa eget kapital och skulder	336,6	319,5	305,6	332,2	237,2

NYCKELTAL ANSTÄLLDA	2013	2012	2011	2010	2009
Medeltal anställda	476	447	465	374	363
Medeltal debiterande konsulter	460	433	449	357	346
Omsättning per anställd, Tkr	1 160	1156	1132	1079	1031
Tjänsteomsättning per debiterande konsult, Tkr	941	930	935	922	887
Förädlingsvärde per anställd, Tkr	771	784	786	769	759
Personalkostnad per anställd, Tkr	700	707	703	665	661
Resultat före skatt per anställd, Tkr	72	79	84	109	101

NYCKELTAL	2013	2012	2011	2010	2009
Balansomslutning, Mkr	337	320	306	332	237
Eget kapital, Mkr	225	221	225	227	173
Avkastning på eget kapital, %	13	10	13	16	16
Rörelsemarginal, %	6,1	6,7	7,3	9,6	9,5
Vinstmarginal, %	6,2	6,8	7,4	10,1	9,8
Likviditet, ggr	1,9	1,9	2,0	1,7	2,6
Soliditet, %	67	69	74	68	73

KASSAFLÖDE, Mkr	2013	2012	2011	2010	2009
Kassaflöde från den löpande verksamheten	29,7	31,0	27,8	39,3	27,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3,5	-4,4	-15,5	-33,0	-19,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-23,7	-23,7	-23,7	-22,3	-14,6
Årets kassaflöde	2,5	2,9	-11,4	-16,0	-6,6

SOFTRONIC AB
Huvudkontor:
Ringvägen 100
118 60 STOCKHOLM
Tel: +46 8 51 90 90 00
Fax: +46 8 51 90 91 00
info@softronic.se
www.softronic.se

SOFTRONIC AB
Kroksläotts Fabriker 45
431 37 MÖLNDAL
Tel: +46 31 758 19 00
Fax: +46 31 758 19 49

Masttorget 6
211 77 MALMÖ
Tel: +46 40 698 55 00
Fax: +46 40 698 55 01

Rådhusgatan 35
852 32 SUNDSVALL
Tel: +46 60 64 11 00
Fax: +46 60 64 11 01

Rattikvägen 2
938 31 ARJEPLOG
Tel: +46 8 51 90 90 00
Fax: +46 961 100 39

CONSULTUS AB
Ringvägen 100
118 60 STOCKHOLM
Tel: +46 8 51 90 95 00
Fax: +46 8 51 90 91 00
info@consultus.se
www.consultus.se

Masttorget 6
211 19 MALMÖ
Tel: +46 40 698 55 10
Fax: +46 40 698 55 01
info@consultus.se
www.consultus.se



www.softronic.se

Ringvägen 100, 118 60 Stockholm Telefon: 08-51 90 90 00 Fax: 08-51 90 91 00

Årsredovisning 2013

SOFTRONIC

INFORMATION TILL AKTIEÄGARNA

ÅRSSTÄMMA 2014 FÖR SOFTRONIC AB (PUBL) ORG. NR. 556249-0192

Ordinarie årsstämma kommer att hållas onsdagen den 7 maj 2014 kl 17.30 i våra lokaler på Ringvägen 100, Stockholm. Särskild kallelse sker tidigast sex och senast fyra veckor före stämman. För att få delta i årsstämman måste aktieägare dels vara registrerade i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken senast den 30 april 2014, dels anmäla sitt deltagande till bolaget under adress Softronic AB (publ) Ringvägen 100, 118 60 Stockholm, eller per telefon 08-51 90 90 00, eller e-mail bolagsstamma@softronic.se, senast kl 16.00 den 2 maj 2014. Aktieägare, som låtit förvaltarregistrera sina aktier genom banks notariatavdelning eller annan förvaltare, måste i god tid före den 30 april 2014 tillfälligt hos Euroclear Sweden AB inregistrera aktierna i eget namn för att ha rätt att delta i stämman.

FÖRSLAG TILL VINSTUTDELNING

Förslag lämnas om att utdelning ska ske med 0,45 kr per aktie. Preliminär avstämningsdag om stämman antar förslaget för utdelning är 12 maj 2014 med beräknad utbetalning 15 maj.

RAPPORTER OCH EKONOMISK INFORMATION 2014

Delårsrapport (jan–mars), 7 maj

Delårsrapport (april–juni), 13 augusti

Delårsrapport (juli–sept), 23 oktober

BESTÄLLNINGSGENOMGÅENHET

Rapporter och ekonomisk information publiceras på Softronics webbplats www.softronic.se där också årsredovisningen finns att ladda ned i pdf-format.

INNEHÅLL

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	1
RESULTATRÄKNING	3
BALANSRÄKNING KONCERN	4
BALANSRÄKNING MODERBOLAGET	5
EGET KAPITAL	6
KASSAFLÖDESANALYS	7
REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER	8
NOTER	10
REVISIONSBERÄTTELSE	19
BOLAGSSSTYRNINGSRAPPORT	20
REVISORS YTTRANDE	21

Förvaltningsberättelse 2013

Styrelsen och verkställande direktören för Softronic AB (publ) 556249-0192 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2013.

Väsentliga händelser och verksamheten

Softronic är ett konsultbolag inom IT och management vars tjänster spänner från rådgivning och nyutveckling till förvaltning och drift. Kunderna är främst medelstora och större företag och organisationer i Sverige.

Under det gångna året har bland annat följande inträffat:

Softronic har fått i uppdrag av Jusek att leverera nytt verksamhetssystem baserat på Microsoft Dynamics CRM och NAV. Microsoft har inom området affärssystem utsett Softronic till Årets Partner inom kategorin Dynamics NAV. Softronic har tecknat avtal om ny webbplats åt PTK och skrivit avtal med Nextjet om ny webblösning samt skrivit avtal med Svenska Filminstitutet om webbutveckling. Softronic har tecknat avtal med DnB om en ny produkt för skadereglering - Modern Skadereglering. Softronic har levererat ny mobillösning till MTAB.

Personal och omvärldsfaktorer

Antal anställda i koncernen 2013 uppgick i genomsnitt till 476 personer (447). Personalomsättning och löneutveckling är höga i branschen men en viss avmattning har skett. Med kompetent och konkurrenskraftig personal som den viktigaste resursen i koncernen är målet att öka rekryteringen och fortlöpande utveckla kompetenser.

Miljöarbete samt forskning & utveckling

Softronic arbetar löpande med miljöfrågor både inom intern arbetsmiljö och extern miljö. Bolaget bedriver ej tillståndspliktig verksamhet. Softronic arbetar kontinuerligt med utveckling av metoder och produkter där huvudprincipen är att utvecklingskostnader redovisas direkt över resultaträkningen om det inte är fråga om särskilda omständigheter.

Framtida utveckling

Softronic har en tydlig målsättning att behålla platsen som en av de bästa noterade IT-konsultföretagen räknat både i tillväxt och lönsamhet vilket varit ett faktum under tidigare år. Målet är att uppnå en ökning av antalet anställda med 5-7 % samt en omsättningsökning större än 10 % där minst hälften av ökningen ska vara organisk. Tillväxten ska alltid per definition vara lönsam.

Målet för vinstmarginalen i kärnaffären är större än 15 % medan marginalmålet för övriga affärer som konsultförsäljning och vidareförsäljning är större än 5 %. Sammantaget innebär detta ett marginalmål om mer än 10 % med dagens mix av kunder och affärer.

Softronics policy är att inte ge några prognoser.

Risker och osäkerheter

De risker och osäkerhetsfaktorer som moderbolaget och koncernen kan stå inför är främst relaterade till förändringar i personalens beläggning, snittdebitering, personalomsättning samt lönekostnader som alla har en avgörande påverkan på

lönsamheten. Vad gäller finansiella risker se not 15.

Skuldsättning

Koncernen har inga räntebärande skulder per 31 december 2013 och med en mycket god likviditet och ett bra kassaflöde är risken liten att löpande lånebehov skall uppstå. Koncernen har som mål att enbart uppta lån om detta krävs vid rörelseförvärv. Koncernens finansiella risker är mycket låga. Koncernen har ingen väsentlig valutaexponering eller komplexa finansiella instrument med risk.

Utöver vad som anges enligt bolagsordningen finns det inga, av bolaget, kända avtal mellan aktieägare som kan medföra begränsningar i rätten att överlåta aktierna.

Omsättning och resultat

Koncernens verksamhet bedrivs som ett brett verksamhetsområde och rapporteras därav som ett rörelsesegment, se not 16.

Omsättningen för koncernen 2013 uppgick till 552 Mkr (517 Mkr) som till största delen omsatts i Sverige. Nettoomsättningen per anställd uppgår till 1,2 Mkr (1,2 Mkr). Försäljning av konsulttjänster uppgår till 78 % (78 %) av omsättningen. Övrig omsättning 22 % (22 %) består av licenser, varor samt vidarefakturerade varor och tjänster.

Koncernens kostnader före avskrivningar uppgår till 510 Mkr (471 Mkr). Personalkostnaderna har ökat från 316 Mkr till 333 Mkr.

Rörelseresultatet före avskrivningar för 2013 uppgick till 42,2 Mkr (45,9 Mkr).

Moderbolaget

Moderbolagets omsättning (sker i kommission med dotterbolagen) uppgick till 501 Mkr (461 Mkr) och årets rörelseresultat uppgick till 4 Mkr (7 Mkr). Det totala kassaflödet i moderbolaget uppgick till -3 Mkr (3 Mkr). Softronic AB är noterat på Nasdaq OMX Stockholm Small Cap. De tre största ägarna räknat i andel av rösterna är Anders Eriksson med familj och bolag, AB Traction genom helägt dotterbolag och Stig Martín med bolag.

Finansiell ställning och investeringar

Under 2013 har utdelning skett med 0,45 kr per aktie vilket minskat kassan med 23,7 Mkr.

Likvida medel uppgick till 37 Mkr (35 Mkr) i koncernen. Det totala likviditetsutrymmet den 31 december 2013, inklusive ej utnyttjade krediter, uppgick till 60 Mkr (58 Mkr).

Det totala kassaflödet i koncernen 2013 uppgick till 2 Mkr (3 Mkr). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 30 Mkr (31 Mkr). Investeringsverksamheten gav ett kassaflöde på -4 Mkr (-4 Mkr). Kassaflödet från finansieringsverksamheten uppgick till -24 Mkr (-24 Mkr). Tillgångsslagen goodwill, övriga immateriella tillgångar och uppskjuten skattefordran/skuld uppgår till 126 Mkr (133 Mkr). Det motsvarar 56 % (60 %) av det egna kapitalet.

Styrelsens arbete

På den ordinarie årsstämma i maj 2013 omvaldes 5 ledamöter och 1 nyvaldes, utsedda av årsstämman. I styrelsen ingår dessutom två arbetstagarrepresentanter utsedda av personalen.

Företaget har en valberedning bestående av fyra personer. Valberedningen skall verka på ett sådant sätt att enskilda aktieägare får en kanal för att kommunicera sina förslag till sammansättning av styrelsen och att dessa förslag blir behandlade i god tid före årsstämman.

Företaget har vidare en ersättningskommitté bestående av styrelsens ordförande och en extern ordinarie styrelseledamot. Kommitténs ansvar skall vara att det upprättas väl genomtänkta avtal med verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare. Enligt beslut på senaste årsstämman, tillika styrelsens förslag till kommande årsstämma, är riktlinjerna för ersättningar till ledande befattningshavare att alla ersättningar (grundlön, rörlig lön, pension och övr. förmåner) skall vara marknadsmässiga och möjliggöra att kvalificerade ledande befattningshavare kan rekryteras och behållas. Inga förmåner utöver praxis erbjuds och inga ledande befattningshavare har optioner eller konvertibler från bolaget. Styrelsen har rätt att frånga riktlinjerna i enskilt fall vid särskilda skäl. Rörlig lön är alltid relaterade till kvantitativa mål. VDs pension är avgiftsbaserad och för övriga gäller allmän pensionsplan via ITP eller individuella lösningar med motsvarande nivåer. Uppsägningstiden är för VD 18 månader och för övriga tre till tolv månader.

Bolagets stämموvalda styrelseledamöter ska i särskilda fall kunna arvoderas marknadsmässigt för tjänster inom deras respektive kompetensområde som inte utgör styrelsearbete.

I styrelsearbetet adjungeras ekonomichefen samt i vissa fall affärsområdeschefer. Åtta styrelsemöten hölls under 2013 där alla ledamöter valda på årsstämman deltagit på samtliga möten.

Styrelsen har under året behandlat strategiska frågor angående organisation och företagsförvärv.

Arbetsordning för styrelsen jämte instruktion för arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören fastställes av styrelsen för ett år i sänder från ordinarie årsstämma till nästa. För större aktieägare se bolagsstyrningsrapport sid 21.

Enligt bolagsordningen ska A-aktier som övergått till person som inte förut är A-aktieägare i bolaget, genom skriftlig anmälan hos bolagets styrelse ofördröjligen hembjudas ägarna till A-aktierna för inlösen. Åtkomsten av aktien ska därvid styrkas samt, där äganderätten har övergått genom köp, uppgift lämnas om köpesumman. Ytterligare uppgifter om hembudsklausulen finns i bolagsordningen, vilken är publicerad på bolagets hemsida.

Vid årsstämman 2013 förnyades bemyndigandet för styrelsen att kunna fatta beslut om att förvärva upp till 10 % av bolagets aktier samt att fatta beslut om nyemission av aktier motsvarande 10 % av aktiekapitalet.

Valberedning

Rolf Jinglöv, ordförande i valberedningen, företräder Anders Eriksson med närstående
Carl Östring, Traction
Evert Carlsson, Swedbank Robur Fonder AB
Stig Martín, styrelseledamot, eget innehav

Ersättningskommitté

Petter Stillström, styrelseordförande
Stig Martín, styrelseledamot

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står (kr):

Balanserade vinstmedel inklusive överkursfond	159 195 850
Årets resultat	13 881 316
	173 077 166

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att det disponeras enligt följande (kr):

Utdelning (52 632 803 aktier à 0,45 kr)	23 684 761
Balanseras i ny räkning	149 392 405
	173 077 166

Koncernens ansamlade vinst hänförlig till moderbolagets aktieägare uppgår till 159 605 Tkr.

Utdelningsförslag

Styrelsen har beslutat att föreslå årsstämman en utdelning om 0,45 kr per aktie. Utdelningen blir 23,7 Mkr. Styrelsen har till grund för beslutet utgått från utdelningspolicyn där hänsyn tas till koncernens framtida likviditetsbehov och investeringsförmåga.

Styrelsens godkännande

De finansiella rapporterna godkändes för utfärdande av Softronic ABs styrelse 2014-03-31.

Rapport över totalresultat

1 januari–31 december
KONCERNEN

Tkr	NOT	2013	2012
Intäkter	16	551 924	516 726
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror och övriga fakturerade kostnader	22	-128 750	-107 570
Övriga externa kostnader	1, 2	-47 991	-47 143
Personalkostnader	3	-332 950	-316 099
Avskrivningar/Nedskrivningar	7, 8	-8 360	-11 435
Rörelseresultat		33 873	34 479
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	528	895
Räntekostnader och liknande resultatposter		-242	-199
Finansnetto		286	696
Resultat före skatt		34 159	35 175
Skatt	5	-6 700	-12 480
PERIODENS RESULTAT		27 459	22 695
Övrigt totalresultat			
Poster som skall återföras till periodens resultat			
Omräkningsdifferenser		96	-34
TOTALRESULTAT FÖR PERIODEN		27 555	22 661
Minoritetens andel av Periodens resultat och Totalresultat för perioden		-	-
Periodens resultat hänförligt till Moderbolagets aktieägare		27 459	22 695
Totalresultat för perioden hänförligt till Moderbolagets aktieägare		27 555	22 661
Periodens resultat per aktie hänförligt till moderbolagets aktieägare före utspädning, kr	6	0,52	0,43
Periodens resultat per aktie hänförligt till moderbolagets aktieägare efter utspädning, kr	6	0,52	0,43

Resultaträkning

1 januari–31 december
MODERBOLAGET

Tkr	NOT	2013	2012
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	16	500 796	461 323
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror och övriga fakturerade kostnader	22	-418 651	-379 105
Övriga externa kostnader	1, 2	-44 822	-43 723
Personalkostnader	3	-27 488	-24 416
Avskrivningar/Nedskrivningar	7, 8	-5 450	-6 868
Rörelseresultat		4 385	7 211
Resultat från finansiella investeringar			
Lämnade koncernbidrag		-18 506	-20 698
Erhållna koncernbidrag		35 022	36 614
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	493	685
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 926	-1 437
Resultat före skatt		18 468	22 375
Skatt på årets resultat	5	-4 587	-6 278
ÅRETS RESULTAT		13 881	16 097

Årets resultat för moderbolaget överensstämmer med totalresultatet.

Balansräkning koncernen

31 december

Tkr	NOT	2013	2012
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar	7	118 199	122 366
Materiella anläggningstillgångar	8	5 363	7 884
Uppskjuten skattefordran	5	7 771	10 920
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		131 333	141 170
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager		753	961
Kundfordringar	15	77 351	69 562
Skattefordringar		15 176	11 989
Övriga fordringar		1 810	1 942
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	72 940	59 134
Likvida medel	14	37 220	34 733
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		205 250	178 321
SUMMA TILLGÅNGAR		336 583	319 491
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare			
Aktiekapital		21 053	21 053
Övrigt tillskjutet kapital		44 004	44 004
Balanserat resultat och årets resultat		159 605	155 735
Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		224 662	220 792
Minoritetsintresse		-	-
SUMMA EGET KAPITAL		224 662	220 792
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Övriga avsättningar	17	3 125	4 935
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		3 125	4 935
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder		24 230	21 272
Övriga skulder		24 983	26 980
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	59 583	45 512
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		108 796	93 764
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		336 583	319 491
STÄLLDA PANTER			
Företagsinteckningar för ej nyttjad checkräkningskredit	18	23 125	24 925
ANSVARSFÖRBINDELSER	18	Inga	Inga

Balansräkning moderbolaget

31 december

Tkr	NOT	2013	2012
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	8	5 051	7 541
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	7	1 132	2 012
Kundstock	7	327	501
Programvara	7	233	467
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier i koncernföretag	9	191 571	191 269
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		198 314	201 790
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager			
Handelsvaror		753	961
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	15	74 786	64 965
Skattefordringar		7 359	5 786
Övriga fordringar		376	363
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	71 232	57 075
SUMMA KORTFRISTIGA FORDRINGAR		153 753	128 189
Kassa och bank	14	28 216	31 157
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		182 722	160 307
SUMMA TILLGÅNGAR		381 036	362 097
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (52 632 803 aktier, kvotvärde 0,40)		21 053	21 053
Reservfond		1 846	1 846
Summa bundet eget kapital		22 899	22 899
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		131 765	139 353
Överkursfond		27 429	27 429
Årets resultat		13 881	16 097
Summa fritt eget kapital		173 075	182 879
SUMMA EGET KAPITAL		195 974	205 778
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Övriga avsättningar	17	3 125	4 935
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		3 125	4 935
KORTFRISTIGA SKULDER			
Leverantörsskulder		23 673	20 616
Skulder till koncernföretag		117 857	105 013
Övriga skulder		3 930	5 305
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	36 477	20 450
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		181 937	151 384
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		381 036	362 097
STÄLLDA PANTER			
Företagsinteckningar för ej nyttjad checkräkningskredit	18	23 125	23 125
ANSVARSFÖRBINDELSER	18	Inga	Inga

Eget kapital

KONCERNEN

Tkr	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel och årets resultat	Summa eget kapital hän- förligt till mo- derbolagets aktieägare	Minoritets- intresse	Totalt eget kapital
Eget kapital 2012-01-01	21 053	41 572	156 759	219 384	6 080	225 464
Totalresultat för perioden			22 661	22 661		22 661
Förvärvad minoritetsandel		2 432		2 432	-6 080	-3 648
Utdelning			-23 685	-23 685		-23 685
Eget kapital 2012-12-31	21 053	44 004	155 735	220 792	0	220 792
Totalresultat för perioden			27 555	27 555		27 555
Utdelning			-23 685	-23 685		-23 685
Eget kapital 2013-12-31	21 053	44 004	159 605	224 662	0	224 662

I balanserade vinstmedel ingår omräkningsdifferenser om 341 Tkr (245 Tkr).

MODERBOLAGET

Tkr	Aktie- kapital	Reservfond	Överkursfond	Balanserad vinst och årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2012-01-01	21 053	1 846	27 429	163 038	213 366
Årets resultat				16 097	16 097
Utdelning				-23 685	-23 685
Eget kapital 2012-12-31	21 053	1 846	27 429	155 450	205 778
Årets resultat				13 881	13 881
Utdelning				-23 685	-23 685
Eget kapital 2013-12-31	21 053	1 846	27 429	145 646	195 974

Kassaflödesanalys

1 januari–31 december

Tkr	NOT	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2013	2012	2013	2012
Den löpande verksamheten					
Resultat före skatt		34 159	35 175	18 468	22 375
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	12	8 489	11 419	23 279	22 799
		42 648	46 594	41 747	45 174
Betald inkomstskatt		-6 738	-11 356	-6 160	-10 114
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		35 910	35 238	35 587	35 060
Förändringar av rörelsekapital					
Förändring av varulager		208	-654	208	-654
Förändring av kortfristiga fordringar		-21 464	7 270	-5 585	5 444
Förändring av kortfristiga skulder		15 032	-10 887	-4 470	-7 561
Kassaflöde från den löpande verksamheten		29 686	30 967	25 740	32 289
Investeringsverksamheten					
Förvärv av rörelse	13	-1 809	-2 984	-2 111	-3 680
Lämnade aktieägartillskott		-	-	-1 180	-813
Förvärv av materiella tillgångar		-1 705	-1 405	-1 705	-1 566
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 514	-4 389	-4 996	-6 059
Finansieringsverksamheten					
Utbetald utdelning		-23 685	-23 685	-23 685	-23 685
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-23 685	-23 685	-23 685	-23 685
Årets kassaflöde		2 487	2 893	-2 941	2 545
Likvida medel vid årets början		34 733	31 840	31 157	28 612
Kursdifferens i likvida medel		-	-	-	-
Likvida medel vid årets slut	14	37 220	34 733	28 216	31 157

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Betalda räntor som påverkat kassaflödet				
Betalda kostnadsräntor	5	13	5	13
Erhållna intäktsräntor	396	886	236	675

Redovisnings- och värderingsprinciper

Softronics koncernredovisning har upprättats i enlighet med International Financial Reporting Standards (IFRS), utgivna av International Accounting Standards Board (IASB) samt tolkningsuttalanden från International Financial Reporting Committee (IFRIC) som har godkänts av EG-kommissionen för tillämpning inom EU. Vidare har Rådet för Finansiell Rapportering rekommenderat RFR 1 Kompletterande redovisningsregler för koncerner tillämpats. Moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och RFR 2. Det innebär att i all väsentlighet tillämpas samma redovisningsprinciper i moderbolaget som i koncernen.

Ändrade redovisningsprinciper under 2013

Nedanstående nya och ändrade standarder och tolkningar har tillämpats från och med 2013.

IAS 1 Utformning av finansiella rapporter – ändring: presentation av övrigt totalresultat

Förändringen innebär att grupperingen av transaktioner som redovisas i övrigt totalresultat förändras. Poster som ska återföras till resultatet ska redovisas separat skilt från de poster som inte ska återföras till resultatet. Förslaget ändrar inte på det faktiska innehållet i övrigt totalresultat utan enbart uppställningsformen.

IAS 36 Nedskrivningar – ändring

Ändringen i IAS 36 innebär att kravet att upplysa om återvinningsvärdet för samtliga kassagenererande enheter till vilka goodwill allokaterats, som infördes i samband med införandet av IFRS 13 Värdering till verkligt värde, tas bort. Istället införs ytterligare upplysningskrav om verkligt värde när återvinningsvärdet på en nedskrivna tillgång baseras på verkligt värde minus försäljningskostnader. Ändringen skall tillämpas från 1 januari 2014 men Softronic har valt att förtidstillämpa ändringen 2013.

Framtida ändringar av redovisningsprinciper (utgivna standarder och tolkningar som ej trätt i kraft)

Ett antal nya eller ändrade IFRS träder i kraft först under kommande räkenskapsår och Softronic har valt att inte förtidstillämpa någon av dessa standarder. Nyheter eller ändringar som blir tillämpliga från och med räkenskapsår efter 2014 planeras inte heller att förtidstillämpas. Nya eller ändrade IFRS med tillämpning från och med 2014 bedöms inte ha någon väsentlig påverkan på de finansiella rapporterna.

Grunder för upprättande av redovisningen

Redovisningen baseras på historiska anskaffningsvärden.

Användning av uppskattningar och bedömningar

Upprättande av finansiella rapporter enligt IFRS kräver att bolaget gör uppskattningar och antaganden om framtiden. Dessa uppskattningar och antaganden påverkar de redovisade beloppen för tillgångar och skulder, intäkter och kostnader samt upplysningar om eventualtillgångar och eventualförpliktelser. Uppskattningarna utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden. Även om dessa bygger på bolagets bästa kunskap om aktuella händelser och åtgärder enligt förvärvsmetoden. Förvärvsmetoden innebär att när anskaffningsvärdet överstiger det verkliga värdet på koncernens andel i förvärvade dotterföretags nettotillgångar vid förvärvstillfället uppstår goodwill. Om eventuell tilläggsköpskilling har avtalats tas den med i förvärvsanalysen om beloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Effekter av omvärdering av skulden relaterad till villkorad köpskilling redovisas i periodens resultat. Transaktionskostnader kostnadsförs

Koncernredovisning

Koncernredovisningen omfattar moderbolaget Softronic AB (publ) och dess dotterbolag. Ett dotterbolag tas med i koncernredovisningen från det datum då moderbolaget får ett bestämmande inflytande över företaget och tas inte längre med från det datum då moderbolagets bestämmande inflytande över företaget upphör. Med bestämmande inflytande avses rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier, vilket normalt kan antas om ett bolag direkt eller indirekt äger mer än 50% av rösterna. Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Förvärvsmetoden innebär att när anskaffningsvärdet överstiger det verkliga värdet på koncernens andel i förvärvade dotterföretags nettotillgångar vid förvärvstillfället uppstår goodwill. Om eventuell tilläggsköpskilling har avtalats tas den med i förvärvsanalysen om beloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Effekter av omvärdering av skulden relaterad till villkorad köpskilling redovisas i periodens resultat. Transaktionskostnader kostnadsförs

i koncernredovisningen. I koncernens resultaträkning inkluderas minoritetens andel i årets resultat.

Vid förvärv under 100% när bestämmande inflytande uppnås, bestäms minoritetens andel antingen som en proportionell andel av verkligt värde på identifierbara nettotillgångar exklusive goodwill eller till verkligt värde. Koncerninterna transaktioner elimineras i koncernredovisningen.

Omräkning av utländska dotterbolag

Utländska verksamheter omräknas efter dagskursmetoden varvid alla tillgångar och skulder omräknas till balansdagens kurs. Samtliga poster i resultaträkningarna omräknas till årets genomsnittskurs. Omräkningsdifferenser redovisas i Totalresultatet. Vid eventuell framtida avyttring av utländska verksamheter omförs omräkningsdifferenser till resultaträkningen.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Transaktioner i utländsk valuta omräknas till den kurs som gäller på transaktionsdagen. Monetära tillgångar och skulder som är uttryckta i utländska valutor redovisas i balansräkningen omräknade till den kurs som gäller på balansdagen. Realiserade och orealiserade kursdifferenser redovisas i resultaträkningen. Inga terminssäkringar finns.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras koncernen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Avsättningar görs för förlustrisker. Följande specifika kriterier måste också uppfyllas innan intäkter redovisas:

FÖRSÄLJNING AV TJÄNSTER

Konsulttjänster utförs huvudsakligen på löpande räkning, varvid intäkterna redovisas i den takt arbetet utförs. Arbeten till fast pris intäktsföres med utgångspunkt från färdigställandegraden (successiv vinstavräkning). Färdigställandegraden beräknas som antalet utförda arbetstimmar i relation till det totala antal arbetstimmar som uppskattats i varje enskilt avtal. Utfört ej fakturerat arbete redovisas som upplupen intäkt. Om fakturerat belopp överstiger värdet på upparbetade intäkter redovisas skillnaden som förutbetalad intäkt.

FÖRSÄLJNING AV VAROR

Intäkten redovisas när de väsentliga riskerna och fördelarna som förknippas med äganderätten till varorna har övergått på köparen och när intäktsbeloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

FÖRSÄLJNING AV LICENSER

Intäkter från försäljning av licenser periodiseras linjärt över hela licensperioden i takt med åtagande. Där eget åtagande saknas bokförs intäkten direkt på samma period som kostnaden.

RÄNTOR

Ränteintäkter redovisas enligt effektivräntemetoden.

Segmentsredovisning

Koncernens verksamhet betraktas som ett rörelsesegment. I samband med den första tillämpningen av IFRS 8 i årsredovisningen 2009 genomfördes en noggrann genomgång avseende standardens definition av rörelsesegment. Resultatet av denna genomgång har därefter årligen uppdaterats med avseende på om nya eller ändrade händelser eller förhållanden innebär att omprövning måste ske. Koncernens verksamhet är inriktad mot svenska kunder vilket innebär huvudsakligen omsättning i Sverige. Orsak till att inte fler rörelsesegment än ett har identifierats beror på att verksamheten bedrivs, styrs, rapporteras och betraktas som ett segment. Verksamhetsutvecklingen går alltmer mot paketering av tjänster där enskilda delar blir allt svårare att separat identifiera, analysera och identifiera. Internprissättning mellan koncernföretag sker till marknadspris.

Skatter

Aktuell skatt baserar sig på respektive bolags skattepliktiga resultat. Uppskjuten skatt beaktar skatteeffekten av skillnaden mellan i redovisningen intagna värden och skattemässiga värden, samt värdet av outnyttjade skattemässiga

underskott. De uppskjutna skattefordringarnas redovisade värden prövas vid varje balansdag och minskas i den utsträckning som det inte längre är sannolikt att tillräckligt stor beskattningsbar vinst kommer att finnas tillgänglig för att utnyttja hela eller delar av de uppskjutna skattefordringarna.

Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet för den period till vilken de hänförs. I koncernen föreligger inga s.k. kvalificerade tillgångar för vilka räntekostnader inkluderas i anskaffningsvärdet.

Varulager

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärde respektive verkligt värde (nettoförsäljningsvärdet).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Linjär avskrivning tillämpas över tillgångarnas nyttjandeperiod, maskiner och inventarier 3–5 år med beaktande restvärde.

Redovisat värde för materiella anläggningstillgångar prövas beträffande eventuellt nedskrivningsbehov när händelser eller ändrade förutsättningar indikerar att det redovisade värdet eventuellt inte kommer att kunna återvinnas. Om bokfört värde överskrider återvinningsvärde redovisas en nedskrivning i resultaträkningen.

Utgifter för forskning och utveckling

Utgifter för forskning kostnadsföres när de uppstår. Utveckling av programvaror och rättigheter förekommer främst i samband med kunduppdrag varvid kostnadsföring sker i samband med att uppdragen resultatavräknas. Egenfinansierad utveckling balanseras och blir föremål för avskrivning om den är av väsentlig omfattning och bedöms leda till framtida intäkter eller kostnadsreduktioner.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Linjär avskrivning tillämpas över tillgångarnas nyttjandeperiod vilken för kundstock och programvara är 5 år. Goodwill skrivs ej av.

Värdet av immateriella tillgångar som ej är föremål för avskrivning prövas årligen avseende eventuellt nedskrivningsbehov samt när händelser eller ändrade förutsättningar indikerar att det redovisade värdet eventuellt inte kommer att kunna återvinnas. För varje kassagenererande enhet görs nedskrivningstest och det räknas fram ett återvinningsvärde som jämförs med det bokförda värdet. Utifrån detta görs sedan en bedömning om nedskrivning.

Återvinningsvärdet beräknas i första hand utifrån nyttjandevärdet. Om det finns uppskattningar på nettoförsäljningsvärde jämförs dessa med nyttjandevärdet, varvid det högsta värdet används. Nyttjandevärdet beräknas utifrån de in- och utbetalningar som tillgången ger upphov till. Utöver detta fogas sedan eventuell inbetalning i samband med en slutlig avyttring. In- och utbetalningarna diskonteras till ett nuvärde.

Leasing

Leasingavgifter kostnadsföres linjärt över leasingperioden och avser huvudsakligen operationella hyresavtal för lokaler. Inga finansiella leasingkontrakt finns.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys upprättas enligt indirekt metod.

Pensioner

De flesta av koncernens anställda omfattas av den s.k. ITP-planen. Koncernen har valt att teckna pensionsförsäkringar i Alecta för de anställda som omfattas av ITP-planen. ITP-planen är förmånsbestämd och utgående pensioner relateras till den anställdes slutlön och den totala tjänstgöringstiden i planen.

Alecta har inte möjlighet att lämna tillräcklig information om den proportionella andelen av den förmånsbestämda förpliktelsen samt de förvaltningstillgångar och kostnader som är förbunden till planen, varför ITP-planen, liksom tidigare redovisas som en avgiftsbestämd plan. För anställda i koncernen som ej omfattas av ITP-planen gäller avgiftsbestämd plan.

Finansiella instrument

Koncernens samtliga finansiella instrument är verksamhetsanknutna och innehas utan syfte att handla med fordringar eller skulder. De finansiella instrumenten omfattar kategorierna lånefordringar och övriga finansiella skulder.

Finansiella instrument värderas och redovisas i enlighet med reglerna i IAS 39. En finansiell tillgång eller skuld tas upp i balansräkningen när bolag i koncernen blir part till instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtal realiserar, förfaller eller bolag i koncernen förlorar kontrollen över dem. Det samma gäller för del av finansiell tillgång. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtal fullgörs eller på annat sätt förfaller. Detsamma gäller för del av finansiell skuld.

Finansiella instrument som förekommer i koncernen värderas till anskaffningsvärdet. Vid varje bokslutstillfälle utvärderas om det finns objektiva indikationer på att finansiella tillgångar är i behov av nedskrivning.

Likvida medel omfattar kassa och tillgodohavanden hos bank. Avseende finansiella risker se not 15.

Fastställande av räkenskapshandlingar

Moderbolagets och koncernens räkenskaper skall fastställas av årsstämman den 7 maj 2014.

Noter

NOT 1 Arvoden till revisorer

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Tkr Ernst & Young AB				
Revisionsuppdraget*	709	637	676	597
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	83	70	79	70
Skatterådgivning	42	52	40	52
Övrig verksamhet	-	26	-	26
Summa revision	834	785	795	745

*Revisionskostnader för dotterbolagen belastar moderbolaget.

NOT 2 Operationella leasingavtal

Leasingkostnader avseende operationella leasingavtal, främst lokalhyror, uppgick under året till följande:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Tkr				
Leasingkostnader	21 193	20 356	20 798	19 521

Framtida leasingavgifter fördelar sig enligt följande:

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Förfaller till betalning inom ett år	15 482	14 968	15 230	14 755
Förfaller till betalning senare än ett, men inom fem år	31 049	38 684	30 007	38 538

NOT 3 Uppgift om personal samt ersättningar till styrelse och vd

MEDELANTALET ANSTÄLLDA			(varav män)	
	2013	2012	2013	2012
Sverige, moderbolag	15	18	9	9
Dotterbolag				
Sverige	457	423	377	336
Danmark	1	3	1	3
Estland	3	3	2	2
Summa koncernen	476	447	389	350

KÖNSFÖRDELNING, %	2013		2012	
	Styrelse	Företagsledning	Styrelse	Företagsledning
Koncernen				
Män	78	93	78	100
Kvinnor	22	7	22	-
Moderbolaget				
Män	75	93	75	100
Kvinnor	25	7	25	-

LÖNER, ANDRA ERSÄTTNINGAR OCH SOCIALA KOSTNADER

Tkr	2013		2012	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderbolaget	13 279	4 470	10 111	4 377
(pensionskostnader)		(2 767)		(1 572)
Dotterbolag	212 571	69 875	202 706	67 148
(pensionskostnader)		(20 917)		(21 503)
Koncernen	225 850	74 345	212 817	71 525
(pensionskostnader)		(23 684)		(23 075)

Av moderbolagets pensionskostnader avser 640 (468) Tkr gruppen styrelse och VD.
Motsvarande belopp för dotterbolagen är 221 (229) Tkr.

LÖNER OCH ANDRA ERSÄTTNINGAR FÖRDELADE PER LAND OCH MELLAN STYRELSELEDAMÖTER M FL OCH ANSTÄLLDA

Tkr	2013		2012	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderbolaget				
Sverige	1 938	11 342	1 956	8 155
(varav tantiem o dyl)	(131)		(137)	
Dotterbolag				
Sverige	1 587	210 180	1 921	198 819
(varav tantiem o dyl)	(112)		(92)	
Estland	60	276	59	276
(varav tantiem o dyl)	(-)		(-)	
Övriga länder	-	467	-	1 631
(varav tantiem o dyl)	(-)		(-)	
Totalt i dotterbolag	1 647	210 923	1 980	200 726
(varav tantiem o dyl)	(112)		(92)	
Koncernen totalt	3 585	222 265	3 936	208 881
(varav tantiem o dyl)	(243)		(229)	

Styrelsearvoden utgår enligt bolagsstämmobeslut med 510 (450) Tkr varav 170 (150) Tkr till ordföranden och resterande 340 Tkr jämnt fördelat på fyra ledamöter. Verkställande direktör samt arbetstagarrepresentanter har ej erhållit styrelsearvode. Stig Martins konsultföretag har fakturerat Softronic 120 Tkr (100 Tkr) för konsultuppdrag. Löner och andra ersättningar (exkl. rörlig ersättning) för verkställande direktören, tillika koncernchefen, Anders Eriksson uppgick till 1 807 (1 819) Tkr, bilförmån för tjänstebil uppgick till 82 (84) Tkr och pensionskostnader uppgick till 640 (468) Tkr. Verkställande direktören erhåller premiebestämd pension enligt ITP-liknande plan där den årliga pensionskostnaden är maximerad till 35 % av fast lön. Pensionsåldern följer ITP-planen. Resultatbaserad rörlig ersättning under 2013 utgår med 131 (137) Tkr. Rörlig ersättning är inte pensionsgrundande och är maximerad till 700 (700) Tkr. Verkställande direktörens uppsägningstid uppgår till 6 månader och vid uppsägning från bolagets sida uppgår uppsägningstiden till 18 månader. Utöver lön under uppsägningstiden utgår inga avgångsvederlag.

Löner och andra ersättningar till andra ledande befattningshavare, 14 (14) stycken, uppgick till 12 463 (12 693) Tkr och utöver detta utgår rörlig ersättning med 1 824 (1 766) Tkr, bilförmån för tjänstebil uppgick till 505 (498) Tkr och pensionskostnader uppgick till 3 009 (2 845) Tkr. Förteckning över andra ledande befattningshavare finns i årsberättelsen.

Rörlig ersättning för andra ledande befattningshavare baseras uteslutande på verksamhetens resultat.

Pensionsförmåner för ledande befattningshavare utgår enligt ITP-plan eller ITP-liknande plan. Vissa befattningshavare har inom pensionsplanens kostnadsram valt premiebestämd pension.

Pensionsåldern följer ITP-planen. För andra ledande befattningshavare är rörlig ersättning inte pensionsgrundande. Uppsägningstiden för andra ledande befattningshavare är mellan 3 och 12 månader. Utöver lön under uppsägningstiden utgår inga avgångsvederlag.

Inga teckningsoptioner eller andra finansiella instrument är utgivna till styrelseledamöter, verkställande direktör, eller andra ledande befattningshavare.

Ersättningskommittén har under året givit styrelsen rekommendationer gällande principer för ersättning till ledande befattningshavare. Ersättningar till verkställande direktören för 2013 har beslutats av styrelsen utifrån ersättningskommitténs rekommendation. Ersättningar till andra ledande befattningshavare har beslutats av verkställande direktören efter samråd med styrelsens ordförande. Enligt beslut på senaste årsstämman är riktlinjerna för ersättningar till ledande befattningshavare att alla ersättningar skall vara marknadsmässiga och möjliggöra att kvalificerade ledande befattningshavare kan rekryteras och behållas.

Alecta

För tjänstemän i Sverige tryggas ITP 2-planens förmånsbestämda pensionsåtaganden för ålders- och familjepension (alternativt familjepension) genom en försäkring i Alecta. Enligt ett uttalande från Rådet för finansiell rapportering, UFR 3 Klassificering av ITP-planer som finansieras genom försäkring i Alecta, är detta en förmånsbestämd plan som omfattar flera arbetsgivare. För räkenskapsåret 2013 har bolaget inte haft tillgång till information för att kunna redovisa sin proportionella andel av planens förpliktelser, förvaltningstillgångar och kostnader vilket medfört att planen inte varit möjlig att redovisa som en förmånsbestämd plan. Pensionsplanen ITP 2 som tryggas genom en försäkring i Alecta redovisas därför som en avgiftsbestämd plan. Premien för den förmånsbestämda ålders- och familjepensionen är individuellt beräknad och är bland annat beroende av lön, tidigare intjänad pension och förväntad återstående tjänstgöringstid. Förväntade avgifter nästa rapportperiod för ITP 2-försäkringar som är tecknade i Alecta uppgår till 13 Mkr (2013: 13 Mkr). Den kollektiva konsolideringsnivån utgörs av marknadsvärdet på Alectas tillgångar i procent av försäkringsåtagandena beräknade enligt Alectas försäkringstekniska metoder och antaganden, vilka inte överensstämmer med IAS 19. Den kollektiva konsolideringsnivån ska normalt tillåtas variera mellan 125 och 155 procent. Om Alectas kollektiva konsolideringsnivå understiger 125 procent eller överstiger 155 procent ska åtgärder vidtas i syfte att skapa förutsättningar för att konsolideringsnivån återgår till normalintervall. Vid låg konsolidering kan en åtgärd vara att höja det avtalade priset för nyteckning och utökning av befintliga förmåner. Vid hög konsolidering kan en åtgärd vara att införa premiereduktioner. Vid utgången av 2013 uppgick Alectas överskott i form av den kollektiva konsolideringsnivån till 148 procent (2012: 129 procent).

NOT 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Ränteintäkter m.m.	528	895	493	685
	528	895	493	685
Varav avseende koncernbolag	-	-	-	-

Ränteintäkterna avser främst avkastning på investeringar, vilka värderas till upplupet anskaffningsvärde samt avkastning på likvida medel.

NOT 5 Skatter

SKATTEKOSTNAD

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Aktuell skatt	-3 551	-5 994	-4 587	-6 278
Uppskjuten skatt	-3 149	-6 486	-	-
Skattekostnad	-6 700	-12 480	-4 587	-6 278

SKILLNAD MELLAN GÄLLANDE OCH EFFEKTIV SKATT

Tkr	2013	2012	2013	2012
Redovisat resultat före skatt	34 159	35 175	18 468	22 376
Skatt enligt gällande skattesats	-7 515	-9 251	-4 063	-5 885
Skatteeffekt ej avdragsgilla kostnader	-676	-514	-534	-396
Skatteeffekt av intäkter som ej är skattepliktiga	115	39	10	3
Skatteeffekt av förändrad skattesats	-	-2 752	-	-
Justerings skatt föregående år	1 376	-2	-	-
	-6 700	-12 480	-4 587	-6 278

UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN/SKULD

Tkr	2013	2012	2013	2012
Temporär skillnad, avskrivning inkrångsgoodwill	-717	-758	-	-
Temporär skillnad, immateriell anläggningstillgång	-1 798	-2 574	-	-
Underskottsavdrag	10 286	14 252	-	-
	7 771	10 920	-	-

Uppskjuten skattekostnad för år 2013 avser nyttjade underskottsavdrag samt övriga värdeförändringar avseende uppskjutna skattefordringar. Omräkning av uppskjuten skatteskuld- och fordran till bolagsskattesats från 26,3 % till 22 % har skett 2012.

Outnyttjade underskottsavdrag avser förvärvat dotterbolag Softronic 1 AB och utgör cirka 46,7 Mkr (64,4 Mkr) samt har en obegränsad livslängd. Underskottet kan inte nyttjas av andra bolag i koncernen då förlusterna uppstått innan förvärvet och att koncernbidragsspärr är aktuell.

Skatteeffekten avseende outnyttjade underskottsavdrag och andra avdragsgilla temporära skillnader redovisas med 10,3 Mkr (14,2 Mkr) bland anläggnings-tillgångar. Softronics bedömning är att marknaden där dotterbolaget Softronic 1 AB verkar kommer att vara fortsatt god under de närmaste åren och givet den kostnadsstruktur bolaget har bedöms det som rimligt att uppnå målen.

Softronics bedömning är därför att skattenytan av underskottsavdragen med stor sannolikhet kommer att kunna återvinnas genom framtida skattemässiga överskott. Uppskjuten skatteskuld redovisas avseende immateriell anläggnings-tillgång (förvärvad kundstock och programvara). Denna skatteskuld upplöses under fem år från förvärvet.

Softronic har även ett kvarstående skatteunderskott om 6,8 Mkr med obegränsad livslängd som enbart bedöms kunna nyttjas mot reavinster på värdepapper. För dessa har ingen uppskjuten skattefordran redovisats.

Underskott i utlandet uppgår ackumulerat till 1,6 Mkr. För dessa har ingen uppskjuten skattefordran redovisats. Underskotten i utlandet har obegränsad livslängd.

NOT 6 Resultat per aktie

Justerings har gjorts för aktieuppdelningar, fondemissioner och fondemissionselement vid nyemissioner. Antalet aktier vid beräkning av resultat per aktie hänförligt till moderbolagets aktieägare uppgår till följande:

	2013	2012
Genomsnittligt antal aktier före utspädning, tusen st ¹	52 633	52 633
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning, tusen st ¹	52 633	52 633
Antal aktier vid periodens slut före utspädning, tusen st ¹	52 633	52 633
Antal aktier vid periodens slut efter utspädning, tusen st ¹	52 633	52 633

¹Det förekommer inga utelöpande potentiella egetkapital-instrument utöver aktierna.

NOT 7 Immateriella anläggningstillgångar

Koncernen

ACKUMULERADE ANSKAFFNINGSVÄRDEN

Tkr	Goodwill	Kundstock	Programvara	Summa
Ingående balans 2012-01-01	109 262	26 889	1 169	137 320
Rörelseförvärv	-	1 493	4 900	6 393
Utgående balans 2012-12-31	109 262	28 382	6 069	143 713
Rörelseförvärv	-	-	-	-
Utgående balans 2013-12-31	109 262	28 382	6 069	143 713

ACKUMULERADE AV- OCH NEDSKRIVNINGAR

Tkr	Goodwill	Kundstock	Programvara	Summa
Ingående balans 2012-01-01	-	15 098	468	15 566
Årets avskrivningar	-	4 789	992	5 781
Utgående balans 2012-12-31	-	19 887	1 460	21 347
Årets avskrivningar	-	2 844	1 323	4 167
Utgående balans 2013-12-31	-	22 731	2 783	25 514

REDOVISADE VÄRDEN

	Goodwill	Kundstock	Programvara	Summa
Per 2012-12-31	109 262	8 495	4 609	122 366
Per 2013-12-31	109 262	5 651	3 286	118 199

Moderbolaget

ACKUMULERADE ANSKAFFNINGSVÄRDEN

Tkr	Goodwill	Kundstock	Programvara	Summa
Ingående balans 2012-01-01	4 398	2 223	1 169	7 790
Rörelseförvärv	-	-	-	-
Utgående balans 2012-12-31	4 398	2 223	1 169	7 790
Rörelseförvärv	-	-	-	-
Utgående balans 2013-12-31	4 398	2 223	1 169	7 790

ACKUMULERADE AV- OCH NEDSKRIVNINGAR

Tkr	Goodwill	Kundstock	Programvara	Summa
Ingående balans 2012-01-01	1 506	1 548	468	3 522
Årets avskrivningar	880	174	234	1 288
Utgående balans 2012-12-31	2 386	1 722	702	4 810
Årets avskrivningar	880	174	234	1 288
Utgående balans 2013-12-31	3 266	1 896	936	6 098

REDOVISADE VÄRDEN

	Goodwill	Kundstock	Programvara	Summa
Per 2012-12-31	2 012	501	467	2 980
Per 2013-12-31	1 132	327	233	1 692

En prövning med avseende på nedskrivningsbehov görs årligen enligt IAS 36. För kassagenerande enhet beräknas ett återvinningsvärde som jämförs med det bokförda värdet. Utifrån detta görs sedan en bedömning om nedskrivning. Återvinningsvärdet beräknas i första hand utifrån nyttjandevärdet. Finns indikationer på nettoförsäljningsvärde så jämförs dessa med nyttjandevärdet, varvid det högsta värdet används för att fastställa återvinningsvärdet. Nyttjandevärdet beräknas utifrån de in- och utbetalningar som tillgången ger upphov till. Till detta fogas sedan en eventuell inbetalning i samband med en slutlig avyttring. In- och utbetalningarna diskonteras till ett nuvärde. Företagsledningen baserar kassaflödesprognoserna med antagande om viktiga parametrar i form av diskonteringsfaktor och tillväxttakt.

Metoden för att fastställa diskonteringsfaktorn är antaganden utifrån analys av ränteläge, riskanalys och avkastningskrav. Metoden för att fastställa tillväxttaket är antaganden utifrån historisk utveckling kompletterad med externa och interna framtidsanalyser av egen tillväxt och branschgenomsnitt och där en genomgående försiktig bedömning använts. Som diskonteringsfaktor före skatt används utifrån ovanstående metod 9,5 % (9,5) inklusive riskfaktor. Beräkningen grundas på prognosvärden för 2014–2018 varefter en tillväxttakt utifrån

ovanstående metod har antagits om 1 % (1). Koncernen i sin helhet betraktas som en kassagenererande enhet (KGE) på grund av organisatorisk samhörighet. Samtliga förvärv är intergrerade i verksamheten och ej enskilt avskiljbara. Prövningen av nedskrivningsbehov har visat att redovisade värden med mycket god marginal inte överstiger återvinningsvärdet även vid rimliga förändringar av ovan redovisade viktiga antaganden. En känslighetsanalys i enlighet med IAS 36 punkt 134 redovisas ej med hänsyn till ovanstående.

NOT 8 Materiella anläggningstillgångar

INVENTARIER	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Tkr				
Ingående anskaffningsvärde	38 388	36 739	25 107	24 892
Inköp	1 705	1 566	1 705	1 566
Rörelseförvärv	-	1 629	-	-
Försäljning och utrangering	-677	-1 546	-677	-1 351
Akkumulerat anskaffningsvärde	39 416	38 388	26 135	25 107
Ingående avskrivningar	-30 504	-24 623	-17 566	-13 323
Rörelseförvärv	-	-1 594	-	-
Försäljning och utrangering	644	1 367	644	1 337
Årets avskrivningar	-4 193	-5 654	-4 162	-5 580
Akkumulerade avskrivningar	-34 053	-30 504	-21 084	-17 566
Utgående planenligt restvärde	5 363	7 884	5 051	7 541

NOT 9 Aktier och andelar i dotterföretag

Företagets namn	Organisations-nummer	Säte	Antal aktier	2013		2012	
				Anskaffnings värde	Bokfört värde	Anskaffnings värde	Bokfört värde
Softronic Drift AB	556073-3338	Stockholm	5 000	596	1 089	596	1 089
Softronic Techsupport AB	556310-7407	Stockholm	1 000	7 718	100	7 718	100
Softronic ITM AB	556500-5948	Stockholm	1 000	106	106	106	106
Softronic Väst AB	556525-6731	Stockholm	1 000	130	100	130	100
Softronic Systemkonsult AB	556339-8659	Stockholm	5 000	6 802	1 439	6 802	1 439
Softronic Syd AB	556217-0067	Stockholm	1 000	1 166	396	1 166	396
Softronic Enterprise Partner AB	556478-8361	Stockholm	1 000	4 471	2 181	4 471	2 181
Softronic Premium Konsult AB	556612-1165	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic Xpress AB	556717-6101	Stockholm	-	-	-	-	-
Softronic Technology Partner AB	556658-0659	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic Auto Partner AB	556671-7194	Stockholm	1 000	608	608	608	608
Softronic TBook AB	556579-7924	Stockholm	1 000	8 800	8 800	8 800	8 800
Softronic Telecom Partner AB	556680-7862	Stockholm	1 000	100	253	100	253
Softronic IT Partner AB	556713-4233	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic Dokumenthantering AB	556483-8349	Arjeplog	2 000	2 113	2 113	2 113	2 113
Softronic Yarrow AB	556395-2315	Stockholm	1 000 000	24 640	24 640	24 640	24 640
Yarrow Invest AB	556465-8663	Stockholm	1 000	100	100	-	-
Programmera QT i Sverige AB	556592-8180	Stockholm	1 000	100	100	-	-
Programmera Förvaltning i Sverige AB	556487-2066	Stockholm	1 000	102	102	-	-
Softronic Enter AB	556236-0940	Stockholm	2 222	8 370	8 370	8 370	8 370
Softronic Issi AB	556482-5064	Stockholm	6 270	14 813	14 813	14 813	14 813
Softronic Skanning AB	556775-9369	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic Webbutveckling AB	556775-9351	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic Hosting Partner AB	556725-3694	Stockholm	1 000	2 010	2 010	2 010	2 010
Softronic Utveckling AB	556790-8875	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic Utveckling Två AB	556790-9097	Stockholm	1 000	100	100	100	100
Softronic 1 AB	556419-0006	Stockholm	89 202 608	80 753	80 753	80 753	80 753
Softronic Konsulthubben AB	556485-0963	Stockholm	-	-	-	-	-
Softronic Sprawl Solutions AB	556621-4499	Stockholm	-	-	-	-	-
Softronic Modul 1 Systech AB	556249-5993	Stockholm	-	-	-	-	-
Softronic Modul 1 Processintegration AB	556697-8614	Stockholm	-	-	-	-	-
Softronic Vendel AB	556384-0494	Stockholm	4 200	4 657	4 657	4 657	4 657
Softronic Danmark A/S	24 20 84 35	Danmark	15 000	1 761	461	1 761	461
Softronic Baltic AS	10243040	Estland	1 000	1 293	254	1 293	254
American Softronic Inc.	77-0486374	USA	1 000	8	8	8	8
Consultus Företagsutveckling AB	556257-7667	Stockholm	10 000	38 470	32 470	38 470	32 470
Consultus AB	556277-9388	Stockholm	16 000	1 752	1 752	1 752	1 752
Consultus Management A/S	979194579	Norge	-	-	-	-	-
Consultus Leadership Partner AB	556530-9662	Stockholm	1 000	8 721	3 025	8 721	3 025
Consultus Management Institute AB	556108-4616	Stockholm	1 000	171	171	171	171
Softronic UK Ltd	03719555	England	2	-	-	-	-
				221 031	191 571	220 728	191 269

I anskaffningsvärdet inkluderas aktieägartillskott men inte lämnade koncernbidrag. Aktieägartillskott har lämnats till Consultus AB med 1 180 Tkr. Samtliga bolag ägs till 100 procent.

NOT 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Utfört, ej fakturerat arbete	49 243	43 206	48 904	42 799
Förutbetalda hyror	4 700	636	4 699	636
Övrigt	18 997	15 292	17 629	13 640
	72 940	59 134	71 232	57 075

NOT 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Förutbetalda intäkter	18 664	3 530	18 501	3 146
Upplupna löner	25	28	-	-
Semesterlöneskuld	9 386	10 132	568	600
Sociala avgifter	14 373	14 339	1 287	1 002
Övrigt	17 135	17 483	16 121	15 702
	59 583	45 512	36 477	20 450

NOT 12 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Avskrivningar och nedskrivningar	8 360	11 435	6 630	6 868
Koncernbidrag	-	-	16 615	15 916
Övrigt	129	-16	34	15
	8 489	11 419	23 279	22 799

NOT 13 Förförv av rörelse

Inga förförv har skett i koncernen under 2013 utan enbart betalning av tilläggsköpeskillingar avseende tidigare förförv har skett. Softronic AB har från ett helägt dotterbolag under 2013 förförvat 100% av aktierna till bokfört värde i bolagets tre dotterbolag. Softronic AB förförvade 21 mars 2012 minoritetsandelarna i Softronic 1 AB (f.d. Modul 1 Data AB) för 3 648 Tkr, som behandlades som transaktion mellan ägare, via tvångsinlösen och äger därefter 100 % av aktierna och rösterna i bolaget. Förförvet av Softronic 1 2010 redovisades genom att värdera minoritetens andel till verkligt värde, sk full goodwill. Softronic AB förförvade 1 maj 2012 kontant 100 % av aktierna och rösterna i Softronic Vendel AB (f.d. Vendel Data AB) där kontant tilläggsköpeskillning beroende av framtida utveckling under flera år förekommit. Förförvad kassa i Vendel 2012 medförde ett positivt kassaflöde om 732 Tkr. Förförvad immateriell anläggningstillgång 6 393 Tkr avseende Vendel med kundstock om 1 493 Tkr bestod av ett stort antal kunder samt programrättigheter för ärendehanteringsprodukten MMK om 4 900 Tkr. Intäkter och resultat från förförvade bolag sedan förförvet och omräknat som om att förförvet skett vid ingången av året (2012) redovisas ej eftersom det inte är praktiskt genomförbart. Vendel bedriver konsultverksamhet och har utvecklat produkten MMK som försäker Softronics totala erbjudande inom ärendehantering.

FÖRFÖRV AV DOTTERBOLAG

Specifikation av förförvade nettotillgångar

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Överförd ersättning	-	7 492	302	7 456
Betalt avseende förförv från tidigare år	1 809	-	1 809	-
Avgår ej betald andel av överförd ersättning	-	-3 776	-	-3 776
Total erlagd likvid	1 809	3 716	2 111	3 680

Förförvade tillgångar och skulder (verkligt värde)

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Aktier i dotterbolag	-	-	302	-
Anläggningstillgångar	-	35	-	-
Goodwill	-	-	-	-
Övriga immateriella anläggningstillgångar*	-	6 393	-	-
Uppskjuten skattefordran/skuld	-	-1 512	-	-
Omsättningstillgångar	-	1 254	-	-
Likvida medel	-	732	-	-
Kortfristiga skulder	-	-3 058	-	-
Minoritetsintresse**	-	3 648	-	-
Betalt avseende förförv från tidigare år	1 809	-	1 809	-
Avgår ej betald andel av överförd ersättning	-	-3 776	-	-
	1 809	3 716	2 111	-
Totalt kassaflöde hänförligt till förförv av dotterbolag	-1 809	-2 984	-2 111	-3 680

FÖRFÖRV AV RÖRELSE, INKRÅM

Specifikation av förförvade nettotillgångar

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Överförd ersättning	-	-	-	-

Förförvade tillgångar och skulder

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Goodwill	-	-	-	-
Övriga immateriella anläggningstillgångar*	-	-	-	-
Kortfristiga skulder	-	-	-	-
	-	-	-	-
Totalt kassaflöde hänförligt till förförv av inkråm	-	-	-	-

*Immateriell anläggningstillgång är hänförlig till förförvad kundstock och programvara.

**Avser förförv av återstående minoritetsandel i Softronic 1 AB (fd Modul 1 Data AB)

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Totalt kassaflöde hänförligt till förförv	-1 809	-2 984	-2 111	-3 680

NOT 14 Likvida medel och kortfristiga placeringar

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Likvida medel/kassa och bank	37 220	34 733	28 216	31 157

Likvida medel utgörs av kassa- och bankmedel omedelbart tillgängliga eller kortfristigt placerade. Koncernens likvidtransaktioner sker genom centralt bankkontosystem för vilket moderbolaget är innehavare. Per balansdagen hade koncernen outnyttjade checkräkningskrediter om 23 Mkr.

NOT 15 Finansiella instrument och finansiell riskhantering

Finansiella tillgångar och skulder

Koncernens finansiella tillgångar och skulder består av kategorier som återfinns uppställda i balansräkningen, där redovisade värden är lika med verkliga värden: kundfordringar, övriga kortfristiga fordringar, förutbetalda kostnader och upplupna intäkter, likvida medel, leverantörsskulder, övriga kortfristiga skulder, upplupna kostnader och förutbetalda intäkter.

Finansiella risker

Finansiella risker i verksamheten är låga. Den främsta finansiella risken för koncernen är kreditrisk. Koncernen har en stor del återkommande intäkter där dock ingen enskild kund motsvarar mer än 10 % av omsättningen även om man summerar enskilda kunder till koncernnivå. Det finns inte någon betydande koncentration av kreditrisk med någon enskild kund, motpart eller geografisk region för koncernen och aktivt arbete pågår löpande för att minska risken med hjälp av kreditprocess och kravprocess. Nedskrivning av fordringar sker när det finns objektiva bevis för att förfallna belopp inte kommer att betalas. Åldersanalys av kundfordringar framgår nedan. Vad gäller övriga finansiella risker har koncernen ett starkt eget kapital och inga räntebärande skulder. Valutarisken är mycket låg då det är låg andel utländska fordringar och skulder. Marknadsrisker som pris- och ränterisker (det saknas exktern finansiering) är av mindre betydelse annat än i mindre enskilda fall utan större total påverkan på koncernen. Finansiella instrument såsom exempelvis derivat och liknande används inte och medför därmed ingen risk.

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Kundfordringar	77 351	69 562	74 786	64 965
Kundfordringarna är icke räntebärande och har normalt kredittid 30–60 dagar.				

Åldersanalys av kundfordringar per 31 december, koncernen Tkr

Förfallna kundfordringar (dagar)	Totalt	<30	30–60	60–90	90–120	>120
2013	9 312	4 972	1 424	1 215	412	1 289
2012	5 330	3 455	567	13	0	1 295

Per 31 december 2013 är 833 tkr (755) av kundfordringarna i koncernen reserverade såsom osäker fordran. Konstaterade kundförluster om 0 Tkr (0) har inträffat i koncernen under 2013.

NOT 16 Intäkter

Koncernens intäkter 552 Mkr (517) fördelas på konsulttjänster 433 Mkr (401) samt varor, licenser och vidarefakturerat 119 Mkr (116). Verksamheten bedrivs som ett segment och intäkterna är i huvudsak omsatta i Sverige med undantag från en marginell del i det danska och estländska dotterbolagen som dock enbart fakturerar svenska kunder via moderbolaget Softronic AB. Ingen kund uppfyller kraven enligt IFRS 8 punkt 34 om information av större kunder.

Moderbolagets fördelning av intäkter på intäktslag är i princip densamma som koncernens eftersom fakturering sker i kommission i moderbolaget. Moderbolaget försäljning till dotterbolag var 15 096 Tkr (17 149) och dess inköp från dotterbolag 52 041 Tkr (53 749).

NOT 17 Avsättningar

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Ingående värde avsättningar	4 935	1 159	4 935	1 159
Tillkommande avsättningar	-	3 842	-	3 842
Anspråkstagna avsättningar	-1 810	-66	-1 810	-66
Återförda outnyttjade belopp	-	-	-	-
Summa avsättningar	3 125	4 935	3 125	4 935

Avsättningar avser tilläggsköpeskillingar från förvärv. Tilläggsköpeskillingar är beroende av framtida intäkter och resultat.

NOT 18 Ställda panter och ansvarsförbindelser

Tkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2013	2012	2013	2012
Företagsinteckningar för ej nyttjad checkräkningskredit	23 125	24 925	23 125	23 125
Summa ställda säkerheter	23 125	24 925	23 125	23 125
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga	Inga

NOT 19 Närståendetransaktioner

Koncernen har sålt konsulttjänster till marknadspris till företag närstående styrelseordförande Petter Stillström och VD Anders Eriksson om totalt 3,8 Mkr (3,6 Mkr) under året. Inköp av konsulttjänster till marknadspris av företag närstående styrelseledamot Stig Martín har skett med 0,1 Mkr (0,1 Mkr). I övrigt har inga transaktioner med närstående ägt rum under året som påverkat företagets resultat och ställning förutom ersättning till VD och av årsstämman beslutade styrelsearvoden.

NOT 20 Uppgifter om moderbolaget

Softronic AB är ett publikt aktiebolag (publ) med säte i Stockholms kommun, Stockholms län, Sverige. Adressen till huvudkontoret är Ringvägen 100, 118 60 Stockholm. Aktiens kvotvärde uppgår till 0,40 kr och totala antalet aktier uppgår till 52 632 803 st. Antalet A-aktier uppgår till 3 370 000 st, som var och en berättigar till 10 röster. Antalet B-aktier uppgår till 49 262 803 st, som var och en berättigar till 1 röst. A-aktier skall hembjudas till befintliga A-aktieägare för inlösen. B-aktien är noterad på OMX Nasdaq Stockholm Small Cap. Softronic är ett av Sveriges ledande IT- och managementkonsultföretag. Vi kombinerar djup managementkunskap med kvalificerad IT-kompetens och vi kan därmed erbjuda våra uppdragsgivare en helhetssyn på förändringsprocesser, som ofta inkluderar både IT, strategisk utveckling och mänsklig förändring.

NOT 21 Händelser efter balansdagen

Inga händelser med en väsentlig påverkan på moderbolagets eller koncernens finansiella ställning eller resultat har inträffat efter bokslutsdatum, men innan avgivandet av denna årsredovisning.

NOT 22 Handelsvaror och övriga fakturerade kostnader

Handelsvaror och övriga fakturerade kostnader avser projektrelaterade kostnader i form av underkonsulter och material.

Undertecknade försäkrar att koncern- och årsredovisningen har upprättats i enlighet med internationella redovisningsstandarder IFRS, sådana de antagits av EU, respektive god redovisningssed och ger en rättvisande bild av koncernens och företagets ställning och resultat, samt att koncernförvaltningsberättelsen och förvaltningsberättelsen ger en rättvisande översikt över utvecklingen av koncernens och företagets verksamhet, ställning och resultat samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som de företag som ingår i koncernen står inför.

Stockholm den 31 mars 2014

Stig Martín
Styrelseledamot

Petter Stillström
Styrelsens ordförande

Anders Nilsson
Styrelseledamot

Anna-Stina Nordmark Nilsson
Styrelseledamot

Anders Eriksson
Verkställande direktör
och styrelseledamot

Mats Runsten
Styrelseledamot

Cecilia Nilsson
Arbetstagarrepresentant

Tomas Högström
Arbetstagarrepresentant

Vår revisionsberättelse har avgivits den 31 mars 2014

Ernst & Young AB

Thomas Forslund
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Softronic AB (publ), org.nr 556249-0192

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Softronic AB (publ) för räkenskapsåret 2013. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 1-18.

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 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 olika 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 2013 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 2013 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 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 Softronic AB (publ) för räkenskapsåret 2013.

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 revisionssed 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 leda-möter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 31 mars 2014

Ernst & Young AB

Thomas Forslund

Auktoriserad revisor

BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT FÖR SOFTRONIC AB, 556249-0192, FÖR VERKSAMHETSÅRET 2013

Softronic AB ("Softronic") är ett svenskt publikt aktiebolag, noterat på Nasdaq OMX Stockholm. Softronic följer den svenska aktiebolagslagen, regelverket för emittenter vid Nasdaq OMX Stockholm, övriga tillämpliga lagar och förordningar samt Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). Till grund för bolagets styrning ligger också bolagsordningen. Bolagsordningens innehåll regleras av aktiebolagslagen och fastställs av årsstämman. Softronics bolagsordning finns tillgänglig på hemsidan, www.softronic.se.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Här beslutar aktieägarna i Softronic i centrala frågor, såsom fastställelse av resultat- och balansräkningar, utdelning till aktieägarna, styrelsens sammansättning, ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören, ändringar i bolagsordningen, val av revisor och principer för ersättningar till bolagsledningen. Bolagsstämman ska förberedas och genomföras på ett sådant sätt att förutsättningar skapas för aktieägarna att utöva sina rättigheter på ett aktivt och välinformerat sätt.

Aktieägare som är införda i aktieboken på avstämningsdagen och som anmäler sitt deltagande i stämman har rätt att närvara och rösta vid stämman, antingen personligen eller via ombud med fullmakt. Varje aktieägare har rätt att få ett ärende behandlat av årsstämman. Uppgift om tid och ort för årsstämma lämnas på Softronics hemsida.

Antalet A-aktier uppgick per 31 december 2013 till 3 370 000 som var och en berättigar till 10 röster. Antalet B-aktier uppgick till 49 262 803 , som var och en berättigar till 1 röst.

På Softronics hemsida framgår av stämman lämnade bemyndiganden till styrelsen att besluta om förvärv av egna aktier eller utgivande av nya aktier. Vid årsstämman 2013 förnyades bemyndigandet för styrelsen att kunna fatta beslut om att förvärva upp till 10 % av bolagets aktier samt att fatta beslut om nyemission av aktier motsvarande 10 % av aktiekapitalet.

Styrelsen och styrelsens arbete

På den ordinarie årsstämman i maj 2013 omvaldes fem ledamöter och en nyvaldes. I styrelsen ingår dessutom två arbetstagarrepresentanter utsedda av personalen. Företaget har en valberedning bestående av fyra personer. Valberedningen skall verka på ett sådant sätt att enskilda aktieägare får en kanal för att kommunicera sina förslag till sammansättning av styrelsen och att dessa förslag blir behandlade i god tid före årsstämman. Företaget har vidare en ersättningskommitté bestående av styrelsens ordförande och en extern ordinarie styrelseledamot. Kommitténs ansvar skall vara att det upprättas väl genomtänkta avtal med verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare. Ersättningskommittén har haft ett möte där bägge ledamöterna deltog. Enligt beslut på senaste årsstämman, tillika styrelsens förslag till kommande årsstämma, är riktlinjerna för ersättningar till ledande befattningshavare att alla ersättningar skall vara marknadsmässiga och möjliggöra att kvalificerade ledande befattningshavare kan rekryteras och behållas. I styrelsearbetet adjungeras ekonomichefen samt i vissa fall affärsområdeschefer. Åtta styrelsemöten hölls under 2013 där alla ledamöter valda av årsstämman deltagit på samtliga möten. Styrelsen har under året behandlat strategiska frågor angående organisation och företagsförvärv. Arbetsordning för styrelsen jämte instruktion för arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören fastställs av styrelsen för ett år i sänder från ordinarie årsstämma till nästa. Styrelsen har inte formerat något särskilt revisionsutskott utan hela styrelsen har fullgjort revisionsutskottets uppgifter där ett möte skett under året där samtliga styrelseledamöter deltog. Det är styrelsens uppfattning att styrelsen i sin helhet tillsammans bäst besitter den erfarenhet och kompetens inom redovisning, finansiering och intern kontroll som kan vara nödvändig för att fullgöra revisionsutskottets uppgifter. Uppgifter om styrelsens ledamöter, ersättningskommitténs sammansättning jämte erforderliga uppgifter om verkställande direktörens utbildning, arbetslivserfarenhet, väsentliga uppdrag utanför företaget, aktieinnehav och oberoende framgår av årsredovisningen och Softronics hemsida. Bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter samt ändringar av bolagsordning framgår av bolagsordningen som är tillgänglig på hemsidan. Samtliga vid årsstämman valda ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och dess ledning med undantag för Anders Eriksson som är anställd som verkställande direktör. Anders Eriksson, Petter Stillström (via indirekt ägande, Traction) och Stig Martin är ej oberoende i förhållande till större ägare.

Verkställande direktören

Verkställande direktören ansvarar för den löpande förvaltningen och kontrollen av koncernens verksamhet. I det ingår att verkställa koncernens övergripande strategi, affärsstyrning, att kontrollera och sammanställa den ekonomiska rapporteringen, fördela finansiella resurser samt ansvara för finansiering och riskhantering. Styrelsens arbetsordning reglerar arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören.

Ersättningar

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare innebär att det för bolagsledningen tillämpas marknadsmässiga anställningsvillkor. Utöver fast lön kan ledande befattningshavare även erhålla resultatberoende rörlig lön. Utvärdering av denna ersättningspolicy inklusive rörliga löner, ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer, har genomförts av styrelsen och ersättningsutskottet under året, där resultatet var att dessa var marknadsmässiga. I koncernen finns inga utestående aktierelaterade incitamentsprogram för ledande befattningshavare eller för övriga anställda.

Valberedning

Bolagets valberedning består av följande ledamöter:
Rolf Jinglöv, ordförande i valberedningen, företrädar Anders Eriksson med närstående,
Carl Östring, Traction,
Evert Carlsson, Swedbank Robur Fonder AB,
Stig Martin, styrelseledamot, eget innehav.

Bolaget följer de regler som fastställts i "Svensk kod för bolagsstyrning" med följande undantag:

Regel 2.3, 4.4 och 9.2 i koden
Enligt 2.3 ska majoriteten av valberedningens ledamöter vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen.
Enligt 4.4 ska majoriteten av de bolagsstämmovalda styrelseledamöterna vara oberoende från bolaget och bolagsledningen.
Enligt 9.2 ska ersättningsutskottets andra ledamot vara oberoende från bolaget och dess bolagsledning.
Skälet till att avvika från koden i ovanstående regelpunkter är att tillämpa de ursprungliga värderingar och principer för koden som framgår av avsnitt 1 kapitel 3 i koden, "Principiella utgångspunkter", där det framgår att koden ska "skapa goda förutsättningar för utövandet av en aktiv och ansvarstagande ägarroll". Det är en fördel med aktiva stora ägare med direkt inflytande i ledning, styrelse och kommittéer m.m. då detta innebär starkt engagemang samt säkerställer hög kompetens och goda verksamhetskunskaper, vilket gynnar samtliga aktieägare där då reglerna om oberoende kommer i andra hand.

Intern kontroll och styrprocesser

Styrning inom Softronic utgår från affärsidé, strategi och mål i koncernen som används vid upprättande av affärsplaner, budgetar och prognoser. Ekonomi- och personalfunktioner samordnas i koncernstab där ansvaret för intern kontroll hanteras. Uppföljning av affärs- och administrativa processer sker löpande och resultat följs upp genom finansiell intern rapportering och analys för att säkerställa löpande verksamhetsstyrning och god intern kontroll. Softronic har väl utarbetade styr- och internkontrollsystem. Styrelsen har följt upp bedömningen av den interna kontrollen bl. a. genom kontakter med bolagets externa revisorer. Mot bakgrund av detta samt med beaktande av bolagets storlek har styrelsen valt att inte ha en särskild interntrevision. Styrelsens ansvar för intern kontroll framgår av aktiebolagslagen och den finansiella rapporteringen. Revisionen följer gällande lagar och regler för OMX Nasdaq-noterade bolag.

Aktieägare 31 december 2013	A-aktier	B-aktier	Andel i kapital %	Röster %
Anders Eriksson med familj och bolag	1 875 400	9 318 160	21,3%	33,8%
AB Traction	589 000	10 939 810	21,9%	20,3%
Stig Martín med bolag	891 600	3 345 600	8,1%	14,8%
Swedbank Robur Fonder	-	4 020 350	7,6%	4,8%
PSG Small Cap	-	2 385 897	4,5%	2,9%
Försäkringsbolaget Avanza Pension	-	1 452 122	2,8%	1,8%
Länsförsäkringar småbolagsfond	-	1 374 266	2,6%	1,7%
Rambas AB	-	840 900	1,6%	1,0%
Nordnet Pensionsförsäkring AB	-	719 334	1,4%	0,9%
Tandvårdskliniken Björkhagen AB	-	505 000	1,0%	0,6%
Övriga aktieägare	14 000	14 361 364	27,2%	17,4%
Summa antalet aktier	3 370 000	49 262 803		
Summa procent kapital/röster			100,0%	100,0%

Stockholm den 31 mars 2014

Stig Martín
Styrelseledamot

Petter Stillström
Styrelsens ordförande

Anders Nilsson
Styrelseledamot

Anna-Stina Nordmark Nilsson
Styrelseledamot

Anders Eriksson
Verkställande direktör
och styrelseledamot

Mats Runsten
Styrelseledamot

Cecilia Nilsson
Arbetsagarrepresentant

Tomas Högström
Arbetsagarrepresentant

REVISORS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Till årsstämman i Softronic AB, org.nr 556249-0192

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2013 på sidorna 20-21 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.

Stockholm den 31 mars 2014
Ernst & Young AB

Thomas Forslund
Auktoriserad revisor



www.softronic.se

Ringvägen 100, 118 60 Stockholm Telefon: 08-51 90 90 00 Fax: 08-51 90 91 00