



Årsredovisning och  
Bolagsstyrningsrapport  
2012



## VÅRA ANSTÄLLDA BERÄTTAR



”Novotek är en pålitlig leverantör av ”state-of-the art industrial”-lösningar och vi har ett mycket bra rykte på marknaden. Huvudanledningen till att jag 2010 valde att jobba för Novotek är att jag tror på produkterna och att vi kan hjälpa våra kunder att förbättra sin verksamhet. På det personliga planet tycker jag det är fantastiskt spännande att vara del av ett internationellt företag och att få jobba med ny teknologi och utmanande arbetsuppgifter varje dag.”

### **ERGIN TUGANAY**

*Business Development Manager, Novotek Oy, Finland*

”Jag har jobbat för Novotek i över tio år, varav de senaste sex åren i kundsupportteamet. Novotek är känt för sin expertis och vi strävar dagligen för att behålla vår höga nivå. Att vi jobbar som ett team för att tillgodose och göra våra kunder nöjda med Novotek, kombinerat med en fullständig oförsäglighet, gör mitt arbete som Customer Support Manager till ett mycket spännande jobb.”

### **YVETTE VOESENEK-BROEKHOFF**

*Customer Support Manager, Novotek BV, Benelux*



”Jag har jobbat på Novotek i över 20 år och fortfarande gillar jag utmaningen att jobba med en föränderlig värld. Under årens lopp har jag sett fokus ändras från klassiska kontrollrumssystem till mobila plattformar, som är här för att stanna. Inte bara för att de just nu är en teknisk trend, utan för att de är användbara för våra kunder och som extra bonus är det fascinerande att jobba med.”

### **MAGNUS LINNÉR**

*Senior IT Solution Architect, Novotek Sverige AB*

”Jag har jobbat för Novotek sedan april 2012 och jag började min karriär inom marknadsföring efter en magisterexamen från University of Southern Denmark. Mitt jobb som Marketing Coordinator erbjuder många utmaningar och spännande arbetsuppgifter, där jag kan bidra med mina specifika kompetenser och se resultat av mitt arbete.”

### **LENE MAILAND BACKMANN**

*Marketing Coordinator, Novotek Planning Systems, Denmark*



## INNEHÅLL

VÅRA ANSTÄLLDA BERÄTTAR.....	2
ÅRET I SAMMANDRAG.....	4
NOVOTEK I KORTHET.....	5
VD HAR ORDET.....	6
ORDET GÅR TILL GE.....	8
KUNDER, KONKURRENTER OCH HISTORIA.....	9
LÖSNINGAR FÖR FRAMGÅNG.....	10
DIN FRAMGÅNG, VÅRT MÅL.....	12
MEDARBETARE OCH ORGANISATION.....	14
NOVOTEKAKTIEN.....	15
STYRELSEN.....	16
KONCERNLEDNING OCH REVISORER.....	17
FEMÅRSÖVERSIKT.....	18
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	19
RESULTATRÄKNING.....	23
BALANSRÄKNING.....	24
REDOGÖRELSE FÖR FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL.....	26
KASSAFLÖDESANALYS.....	27
NOTER.....	28
REVISIONSBERÄTTELSE.....	43
BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT.....	45
REVISORNS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN.....	49
VÅRA KONTOR.....	50
INFORMATION TILL AKTIEÄGARE.....	51

# Året i sammandrag

- Orderingången uppgick till 185,0 (218,3) MSEK.
- Rörelseintäkterna uppgick till 193,5 (204,5) MSEK.
- Resultat från andel i intressebolag uppgick till -6,0 (0,0) MSEK.
- Rörelseresultatet exklusive Resultatandel från intressebolag uppgick till 10,2 (11,7) MSEK.  
Rörelseresultatet inklusive Resultatandel från intressebolag uppgick till 4,2 (11,7) MSEK.
- Resultatet efter skatt uppgick till 1,1 (8,5) MSEK.
- Resultat per aktie uppgick till 0,1 (0,8) kronor.
- Kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 14,6 (11,2) MSEK.
- Styrelsen föreslår en utdelning för 2012 med 1,00 (1,00) kronor per aktie.

Proforna: DanProces Engineering A/S redovisas ej som dotterbolag



**NOVOTEK IDAG ÄR NÅGOT ANNAT ÄN DET VAR FÖR BARA TVÅ ÅR SEDAN. IDAG ÄR VI ETT BOLAG SOM ÄR HELT INRIKTAT PÅ ATT LEVERERA LÖSNINGAR OCH PRODUKTER INOM HELA DET OMRÅDE SOM KALLAS INDUSTRIELL IT OCH AUTOMATION.**

*Tobias Antius, CEO*



## NOVOTEK I KORTHET

### AFFÄRSIDÉ

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

### VERKSAMHET

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

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

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

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

### MÅL

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

### STRATEGI

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

#### *Fokus på kundernas framgång*

Våra lösningar gör våra kunder mer framgångsrika. Att ge våra kunder möjlighet att förstå och använda sin data är nyckeln.

#### *Mix av produkter, tjänster och lösningar*

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

#### *Innovativa lösningar för ny värld*

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

Novoteks lösningar skall understödja detta.

#### *Små och stora lösningar*

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

#### *Geografisk närhet*

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

#### *Ett integrerat och enbetydligt Novotek*

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

### KONTORSNÄT

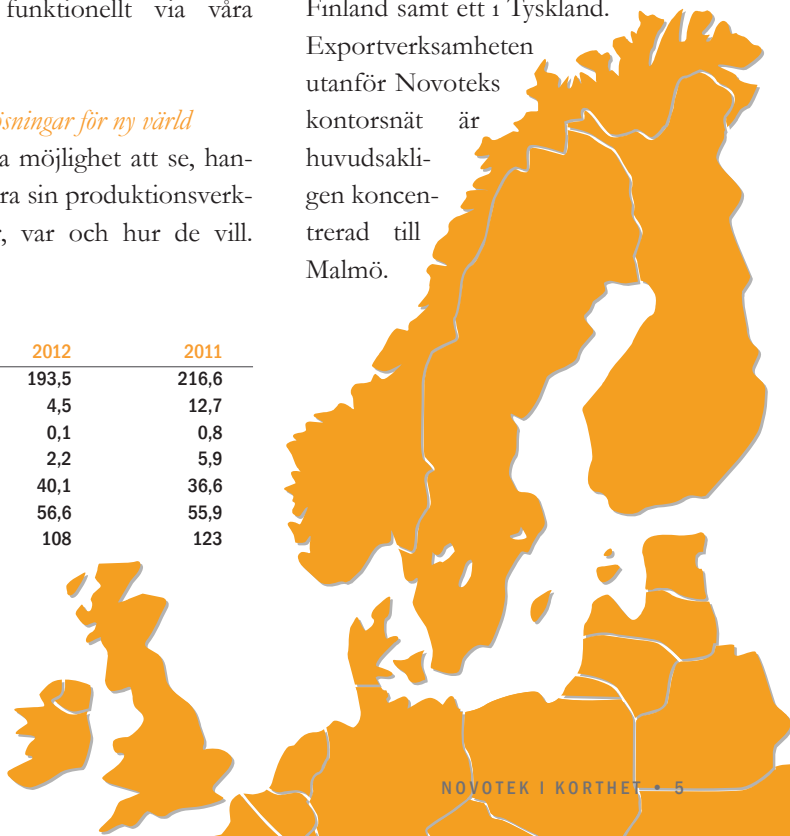
Novotek har sammanlagt 10 kontor varav två i Sverige och säljrepresentation på två orter, tre i Danmark, ett i Norge, ett i Nederländerna, ett i Belgien, ett i Finland samt ett i Tyskland.

Exportverksamheten utanför Novoteks

kontorsnät är huvudsakligen koncentrerad till Malmö.

#### Nyckeltal

	2012	2011
Rörelseintäkter, Mkr	193,5	216,6
Resultat efter finansnetto, Mkr	4,5	12,7
Vinst per aktie efter skatt, kr	0,1	0,8
Rörelsemarginal, %	2,2	5,9
Likvida medel, Mkr	40,1	36,6
Soliditet, %	56,6	55,9
Antal anställda 31/12	108	123



## VD HAR ORDET

Teknikskiftena går snabbare och snabbare och man kan bara förundras över att saker som var omöjligt för fem år sedan idag är standard. Jag tog över som VD för Novotek sommaren 2006 och de skiften i teknologi och sätt att interagera som man sett sedan dess skulle få många att häpna, att företag som Google och Nokia förändrats helt sedan dess är bara

ypperliga exempel på hur stjärnor föds och dör. Dock är flera branscher och segment konservativa och många saker är precis som de var för 15 år sedan. Automation har varit ett sådant men även här har saker och ting förändrats under senaste åren. En bidragande orsak till det är förstås den finan-

# MOBILA ARBETSSÄTT

siella turbulens som varit under de senaste åren och som lagt sordin på många framtidsinriktade satsningar inom vår industri.

## MOBILA ARBETSSÄTT

Att det mobila arbetssättet kommit för att stanna är klart och i den revolutionen är vi bara i början när vi talar om applikationer för industriellt bruk. Detsamma gäller det som populärt kallas för maskinernas internet (eng. Internet of Things) där vi direkt kan kommunicera med alla maskiner men även maskinerna kan tala med varandra för att uppdatera, lagra och rapportera. I grunden bortom människa och maskin handlar allt detta om att ha tillgång till data alltid och överallt. Det handlar om att kunna analysera och fatta beslut på denna data och sedan i slutänden reagera och styra på detta. All denna nya data som tidigare endast fanns tillgänglig lokalt på en display eller på ett slutet nätverk kan nu göras tillgänglig överallt hela tiden, all denna maskingenererade data kallas för industriell data (eng. Industrial Data) och det har alltid varit något som vi på Novotek arbetat med.

## FOKUS PÅ PRODUKTER OCH LÖSNINGAR

Novotek idag är något annat än det var för bara två år sedan. Idag är vi ett bolag som är helt inriktat på att leverera lösningar och produkter inom hela det område som kallas industriell IT och Automation. Vi



# SMAKFULL PRESENTATION

har tonat ner och skalat bort projektverksamhet och annan tjänstintensiv verksamhet, allt för att kunna fokusera på att leverera de bästa produkterna och lösningarna medan våra partners implementerar och stödjer våra kunder med alla typer av tjänster. Detta har gjort Novotekgruppens bolag i olika länder allt mera lika och detta har i sin tur gjort oss mera effektiva i alla delar av leveranskedjan. Till detta kommer ett fokus på en balanserad produktportfölj som gör att vi skall kunna erbjuda instegslösningar för mindre bolag såväl som stora komplexa system för multinationella koncerner. För oavsett storlek på bolaget handlar det om samma sak, att kunna dra nytta av den data som man producerar i sina anläggningar på olika nivåer.

## FRAMTIDEN

Utvecklingen av Novotek kommer under de kommande åren att ske i två riktningar. Den ena kommer att fokusera på att utveckla och vidga antalet specifika lösningar som vi har i vår portfölj. Detta innebär dock inte att vi ger oss in i helt obruten mark utan det handlar om att komplettera med funktion som kunder anser ligger inom vårt område. Den andra riktningen handlar om att vidga den geografi som vi agerar inom. Det är inom dessa två riktningar som förvävsstrategin ligger och dessa kommer att stärka Novotek.

# MORGONDAGENS GULDGRUVA INDUSTRIELL IT OCH AUTOMATION

## GULDGRUVA AV IDAG

Data är dagens guldgruva och alla vill ha data presenterad för sig på ett smakfullt och effektivt sätt, varhelst man befinner sig. I denna utmaning finns massor av behov som Novotek löser varje dag och vi är väl positionerade för att vara med i denna nya industriella revolution med våra lösningar och produkter för insamling, transport, lagring, analys och presentation av all typ av industriell data.

Vi på Novotek ser med tillförsikt framtiden an och vi ser fram emot att hjälpa nuvarande och kommande kunder gräva guld i sin industriella data.



Tobias Antius  
Verkställande Direktör



## ORDET GÅR TILL GE

**"By 2020, we expect that there will be over 100 billion devices connected to the Internet: if it can be measured, it will be connected."**

*Bernie Anger, General Manager,  
Control and Communications Systems,  
GE Intelligent Platforms.*

Automation is – rightly – a very conservative industry, but the pressure is on for it to evolve. It needs to do so for two reasons.

The first is changing demographics – the employees of tomorrow were born into a digital society, and they're used to leveraging, for example, collaborative tools. That's coupled with a forecast that sees 40% of today's skilled engineers having retired within five years.

The second is that the same technology infrastructure that is transforming our personal lives – software-enabled collaboration platforms, advances in electronics, ubiquitous secure high speed connectivity and the cloud – has the potential to be equally transformational for the automation industry.

We're seeing the rise of what we call "the Industrial Internet". By 2020, we expect that there will be

over 100 billion devices connected to the Internet: if it can be measured, it will be connected. Integration of equipment with 'the world' enables new levels of performance, uptime and productivity to be achieved – affordably and safely.

From GE's point of view, the next round of big-scale efficiency and productivity improvements needs to leverage the technology principles that are powering Information Age companies such as Amazon and Skype.

It is within this context that GE has re-imagined our portfolio and built a platform that takes the learnings of the IT revolution, customizes them for the unique requirements of the controls industry and puts them to work for business.

We call this "high-performance automation for a connected world". It leverages GE's expertise in embedded electronics, process control and software to deliver a next-generation platform that can unlock the potential of continuity, connectivity and collaboration for control systems.

The cloud can be transformational for industry, improving business performance and profitability – and that's why it's integral to GE's controls system architecture.

*Bernie Anger, General Manager,  
Control and Communications Systems,  
GE Intelligent Platforms.*





## KUNDER, KONKURRENTER OCH HISTORIA

### KUNDBAS

Novoteks kunder har en bred spridning vad gäller branschtillhörighet och storlek. Kunderna är IT-konsulter, systemintegratörer, slutanvändare av Novoteks lösningar samt producenter av produkter, i vilka Novoteks lösningar ingår – såsom Original Equipment Manufacturers (OEM). Slut användare är såväl stora exportföretag som kommuner eller mindre företag. Novotek genomför uppdrag även i samarbete med konsultföretag inom industriell IT och Automation. I dessa fall svarar Novotek ofta för systemlösningen medan IT-konsulten svarar för behovet av personella resurser.

### KONKURRENTER

Novotek har en del olika konkurrenter eller konkurrerande lösningar. Det finns dock ingen som konkurrerar med samma affärsidé på marknaden idag. Siemens och ABB förekommer som konkurrenter. Det finns även mindre konkurrenter som specialiserat sig på dellösningar av kundernas problem. De stora konsultföretagen, exempelvis ÅF, Rejlers och Accenture, är mera kunder än konkurrenter eftersom de ofta använder Novoteks produkter och lösningar för sina kunder.

### HISTORIK

Novotek bildades i april 1986 av Göran Andersson, bolagets huvudaktieägare. Verksamheten startade i Malmö. Sedan har successivt de idag 10 kontoren etablerats. Ett nära samarbete inleddes med GE Intelligent Platforms, USA, runt persondatorbaserade program för övervakning. De branschlösningar som Novotek tillhandahåller introducerades successivt och utvecklades kontinuerligt, ofta i samarbete med

någon större kund. Som ett led i förberedelserna för en börsnotering skapades i mitten av december 1998 nuvarande koncernstruktur. I juni 1999 noterades Novotek på dåvarande Stockholmsbörsens O-lista. Under 2002 och 2003 utökades samarbetet med GE betydligt och därmed har Novotek tillgång till ett heltäckande produktprogram från processinterface, styrsystem och upp till affärssystem.

### NEDAN FÖLJER NÅGRA EXEMPEL PÅ KUNDER INOM RESPEKTIVE BRANSCHER.

#### • ENERGI

Vattenfall, Fortum, E-on

#### • FASTIGHETER

YIT, Akademiska Hus, Skanska

#### • JÄRN & STÅL

Outokompo, Sandvik, SSAB

#### • KEMI

Akzo, Kemira, Norsk Hydro, AGA Linde, Jotun

#### • LIVSMEDEL

Unilever, Wasabröd, Skåne Mejerier, Arla, Aarhus Karlshamn

#### • LÄKEMEDEL

AstraZeneca, Novo Nordisk, Pfizer

#### • PAPPER & MASSA

Korsnäs, Stora Enso, Tetra Pak, SCA, UPM

#### • TILLVERKNING

Volvo, Volkswagen, Scania, Maxit

#### • VATTEN & AVLOPP

Stort antal städer och regioner till exempel: Luleå kommun, Sundsvalls kommun, Uppsala kommun och Ängelholms kommun



## ARCTIC PAPER GRYCKSBO AB

"Jag arbetar mycket med rapporter och analys av energi, miljö och olika testscenarier. Jag jobbade tidigare med Excel för detta, men med det nya webbaserade rapporteringsverktyg Novotek Report Plus jag kan enkelt dela mina rapporter med andra användare. En annan stor fördel är att om vi kör tester kan vi lätt analysera data ända ner till minutvärden. Detta innebär att det är mycket lätt att förstå varför ett visst beteende uppstår."

Anders Lundquist  
Produktionsingenjör



# ARCTIC PAPER

ARCTIC PAPER GRYCKSBO AB

Grycksbo har arbetat med informationssystem i årtionden då det är viktigt för deras process att kunna se historik och trender i data. De använde sedan tidigare GE SCADA-systemet Proficy iFIX så övergången till Proficy Historian för lagring av trenddata från iFIX-systemet kändes naturlig. Proficy Historian är en öppen produkt och det var därför väldigt lätt att på plats utöka systemet för all processdata, även från andra SCADA, DCS och PLC-system.

Ett bevis på den just nämnda öppenheten fick Grycksbo när de investerade i ett nytt fabrikkssystem från Honeywell. Det behövdes processdata för varje tambour/rulle och den hämtades lätt från Proficy Historian genom den öppna standarden OPC HDA. Därmed kunde Grycksbo fortsätta med sina befintliga lösningar och behövde inte investera i ytterligare processhistorik-program.

Genom att välja den webbaserade portalen Proficy Portal för att ersätta det gamla trendsystemet fick användarna möjlighet att både skapa och hämta processbilder och grafiska trender. På detta sätt får de snabbt och lätt överblick över produktionen från sina kontor, men kan också skapa sina egna trender för att hitta processavvikelser.

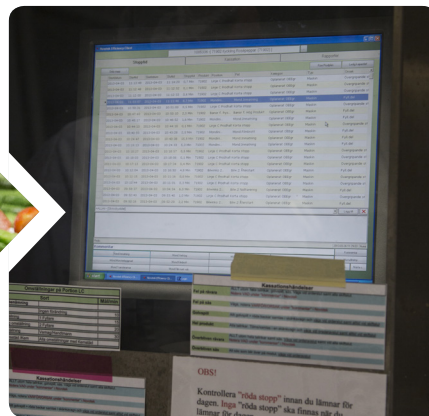
En viktig del i systemet är att integrera händelsedata från deras fabrikkssystem till Proficy Portal. Det-

ta inkluderar en komplett avbildning av produktionen, inklusive KPI för varje maskin som beräknar driftstopp och förlust. Systemet innehåller också planer, leveranser, reklamationer och orderstatus.

För att kunna hantera miljö- och energirapporter på ett effektivt sätt har Grycksbo använt Novotek Report Plus. Användarna bygger på egen hand kraftfulla rapporter som sedan integreras i Proficy Portal, så att alla sedan kan välja bland dem precis som vilken annan vy från processen. En viktig detalj är att användarna kan studera data i detalj på jakt efter avvikelser för att lättare få förståelse för processen.

Idag omfattas systemet av allt från pappersmaskiner och arkmaskiner till förpackningsmaskiner. Det omfattar även kringssystem så som massaberedningen, smetköket, pannhuset och reningsverk.

Systemets genomförande har varit en resa som började i en liten isolerad anläggning och sedan utökades till dagens kompletta informationssystem för hela fabriken. I varje steg har återanvändning av befintliga system och utrustningar varit central för att på så sätt kunna göra nyinvesteringar i etapper, snarare än i ett stort projekt som skulle fått negativ inverkan på både personal och produktion.



## FINDUS AB

Findus är ett svenskt livsmedelsföretag som funnits sedan 1940-talet, med huvudkontor i skånska Bjuv. De flesta svenskar känner väl till Findus produkter som huvudsakligen utgörs av djupfrysade färdigrätter, fisk och grönsaker. I sortimentet ingår även majonnäs, soppor, och pastasåser.

Novotek har installerat produktionsuppföljningssystemet Proficy Plant Applications till Findus som används i Helsingborg, Bjuv och Loftahammar. Den största delen av installationen finns i Bjuv och det var även där första etappen av systemet startade. Avseendet med installationen har varit på uppföljning av stopp, kassation och hastighetsförluster. De använde sedan tidigare ett annat produktionsystem men ville komma ifrån användandet av papper och penna. ”Vi ville ha något mer automatiskt” säger systemadministratör Lars Rasmussen.

2008 påbörjades en förstudie på ett antal potentiella leverantörer. ”Vi hade en gedigen kravspecifikation men prioriterade även lokal närvaro och bra support” berättar Lars.

Våren 2010 gick Novoteks produktionsuppföljning igång på två linjer i Bjuv och under 2011 gick det igång på ytterligare sex linjer. Under 2012 fortsatte utbyggnaden med åtta linjer till fabriken i Helsingborg.

Produktionschefen Martin Jönsson är överrens med Lars; ”Med verktyget Proficy Plant Applications får man en bra överblicksbild om vad som händer både i realtid och historiskt. Istället för spekulationer om hur man ska lösa problem har man nu ett bra underlag för att ta rätt beslut. Detta har genererat mindre stopp i fabriken och mindre kassation sedan systemet installerades 2010.”

I fabriken i Bjuv har Findus ett OEE på 70 % per vecka och cirka 25 - 30 % är stopp, målet är att komma upp till 80 % ”Ett mål som är realistiskt med Novoteks verktyg” säger Martin.

Arbetet har även underlättats för produktionspersonalen. Datorer är utplacerade vid noga utvalda platser i produktionen. När ett stopp har pågått i längre än 1 minut, rapporterar personalen smidigt in i datorn om vad som hände. All info är tillgänglig för alla som behöver den och eventuella fel i maskiner rapporteras direkt till verkstaden så att de kan prioritera sitt arbete och få historik på det.

Lars tvivlar inte på att Novotek var den rätta leverantören för dem. ”Systemet är lätt att förstå för användarna i produktionen och man behöver inte vara datorproffs för att arbeta med det, men skulle det trots allt dyka upp frågor eller problem är supporten alltid nära.”

”Jag vet att supporten alltid är nära och bra, vilket underlättar mitt arbete och sparar tid vid eventuella frågeställningar.”

Lars Rasmussen  
Systemadministratör







## DIN FRAMGÅNG, VÅRT MÅL!

### VERKSAMHETSOMRÅDEN

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

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

### MARKNADER OCH TRENDER

Marknaden var stabil under 2012 trots den generella osäkerheten. Under året har beslutstiderna hos många kunder förlängts och detta speciellt för större kundinvesteringar. Dock är klimatet för mindre kundinvesteringar och underhåll av befintliga lösningar fortfarande bra. Osäkerheten bedöms fortsätta under 2013.

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





## STRATEGI

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

### *Fokus på kundernas framgång*

Framgång för Novoteks kunder är en framgång för Novotek. Industriell IT och Automation är idag de främsta konkurrensmedlen i kampen för att behålla produktionen i norra Europa. Kunderna kämpar med detta varje dag och Novotek skall säkerställa att de lyckas. Detta är Novoteks mål.

### *Mix av produkter, tjänster och lösningar*

Nyckeln till framgång för Novotek ligger i att välja en optimal lösning. En som inte maximerar antalet ingenjörstimmar eller lägger till onödiga produkter utan som har en balans mellan tjänster och produkter. En mix som har en sådan balans i sitt innehåll tillfredsställer kundernas behov både idag men även imorgon. Detta kräver skalbarhet, öppenhet, mobilitet och inte minst ansvarstagande och Novotek ser därför det som en självklarhet att ha produkter som levereras i lösningarna som Novotek tar ansvar för. Novotek kompletterar produkterna med de funktioner som behövs för att fylla kundernas behov och ser till tillsammans med sina samarbetspart-

ners att lösningen implementeras på bästa sätt.

### *Innovativa lösningar för en ny värld*

Kraven på lösningarna inom industriell IT och Automation har förändrats i takt med att vi som användare av teknik kräver mer mobilitet, mer flexibilitet och allt detta snabbare än vad någon behövt förut. Allt detta skyndas på av den globala trend där tillverkning och konsumtion alltmer blir utspridd och jakten på effektivare processer och snabbare beslut viktigare för att hålla sig lönsam.

Novoteks lösningar har alltid varit baserade på ett öppet synsätt och detta underlättar vår resa in i den nya mobila och molnbaserade synsättet. Novoteks mål med sina lösningar är att alla skall ha möjlighet att se, hantera och styra sin produktionsverksamhet när, var och hur de vill.

### *Små och stora lösningar*

Idag är möjligheten att kunna börja smått och växa med sin lösning något alla förväntar sig av IT-system. Detta synsätt manifesteras bäst av Cloud-trenden där skalbarheten är inbyggd från början. Alla lösningar som Novotek marknadsför är anpassade för att man skall kunna börja och testa sig fram för att sedan när behoven ökar kunna utöka och lägga till i sin lösning utan att

behöva börja om. Dessutom är många av dem anpassade för att kunna köras i både offentliga och privata Cloud-lösningar allt efter de krav som kunderna ställer.

### *Geografisk närhet*

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

### *Ett integrerat och enbetygigt Novotek*

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

## MEDARBETARE OCH ORGANISATION

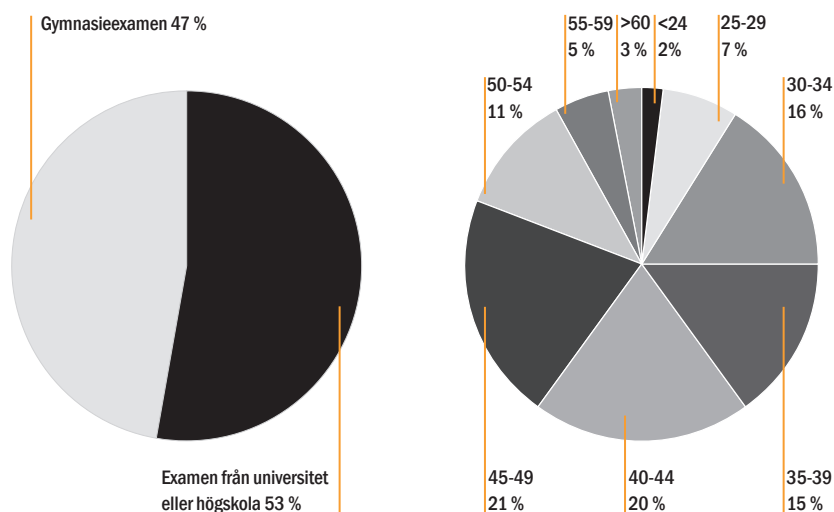
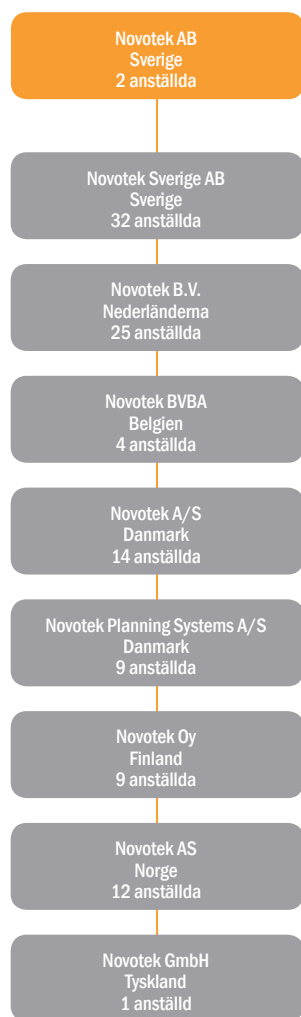
Novotek är ett kunskapsföretag, vilket betyder att företagets framgång till stor del baseras på förmågan att attrahera och behålla medarbetare med rätt kompetens. Med kompetens avses såväl kunskapsmässiga färdigheter som social kompetens och förmåga att sätta kunden i fokus. Det är därför viktigt för Novotek att kunna erbjuda medarbetarna attraktiva villkor, avseende såväl personliga utvecklingsmöjligheter som ersättningsnivåer. Cirka 50% av medarbetarna har akademisk examen, varav flertalet är civilingenjörer eller motsvarande. Många har betydande erfarenhet inom Novoteks verksamhetsområden. Efterfrågan på berörda yrkesgrupper har varit betydande, såväl från kunder som konkurrenter, och Novoteks ställning och rykte i branschen har gjort att det varit möjligt att rekrytera personal med rätt kompetens. En viktig faktor för att attrahera och behålla medarbetare är att erbjuda intressanta arbetsuppgifter i teknikens framkant.

Novotek eftersträvar långa relationer med både kunder som medarbetare och eftersträvar en låg personalomsättning.

Personalomsättningen som 2012 låg på 26 % är något högre än vad som var fallet för 2011 (18%), Medelantalet anställda minskade med 11 personer till 116 (127) för år 2012 och inom gruppen var 108 personer anställda vid slutet av 2012. En stor del av minskningen beror på omklassificering och senare under året försäljningen av intressebolaget DanProces Engineering A/S. Genomsnittsåldern uppgick vid utgången av år 2012 till 42 år. I diagrammet nedan framgår åldersstrukturen för Novoteks anställda.

### NOVOTEKS ORGANISATION

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



## NOVOTEKAKTIEN

### AKTIER OCH AKTIEKAPITAL

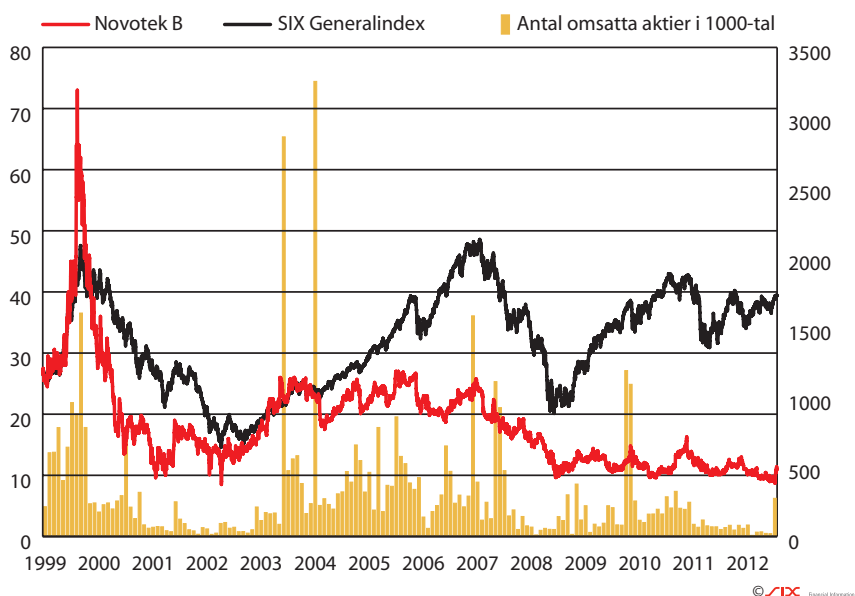
Antalet aktier i Novotek AB uppgår till 10 600 000 varav 1 500 000 aktier av serie A och 9 100 000 aktier av serie B. En aktie av serie A berättigar till 10 röster och en aktie av serie B till en röst. Samtliga aktier medför lika rätt till andel i bolagets tillgångar och vinst. Aktie av serie A kan omvandlas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

### UTDELNINGSPOLICY

Novoteks utdelningspolicy är att dela ut minst 50 % av vinsten efter skatt med beaktande av koncernens finansiella ställning och förvärvsplaner. För räkenskapsåret 2012 föreslås en utdelningen på 1,00 kronor/aktie. Utdelningen om 1,00 kronor innebär en direktavkastning på 9,2 % beräknat på börskurs 10,90 kronor den 31 december 2012.

### NOVOTEKS B-AKTIE

Novoteks B-aktie är noterad på NASDAQ OMX Nordiska listan Small Cap från den 30 juni 1999 under namn NTEK-B. Aktiekursen var den 31 december 2012 10,90 kronor och börsvärdet 116 miljoner kronor. Antalet aktier som omsatts var under 2011 i genomsnitt 33 000/vecka. Under 2012 var omsättningen i genomsnitt 15 000/vecka. Vid årsskiftet fanns 1 829 aktieägare.



### AKTIEKAPITALET UTVECKLING

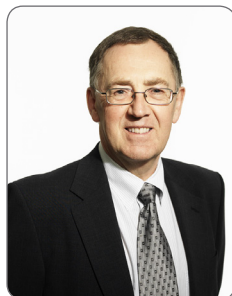
Aktiekapitalet har sedan 1990 förändrats enligt följande:

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

### ÄGARSTRUKTUR 2012-12-31

Ägare	Antal aktier av serie A	Antal aktier av serie B	Andel av röster, i %	Andel av kapital, i %
Noveko Syd AB	1 500 000	0	62,24	14,15
Arvid Svensson Invest AB	0	2 635 000	10,93	24,86
Didner & Gerge Fonder AB	0	967 026	4,01	9,12
Mattsson, Michael	0	530 088	2,20	5,00
Försäkringsbolaget, Avanza Pension	0	459 921	1,91	4,34
Novoplan AB	0	438 260	1,82	4,13
Persantic AB	0	250 000	1,04	2,36
Nordnet Pensionsförsäkring AB	0	183 046	0,76	1,73
Grenspecialisten Förvaltning AB	0	150 000	0,62	1,42
Engqvist, Stefan	0	119 690	0,50	1,13
Övriga	0	3 366 969	13,97	31,76
<b>SUMMA</b>	<b>1 500 000</b>	<b>9 100 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## STYRELSEN



### **GÖRAN ANDERSSON**

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



### **CLAES LINDQVIST**

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



### **OLOF SAND**

Västerås, född 1963.  
Koncernchef Anticimex.  
Ledamot sedan 2010.  
Tidigare VD på ABB  
Communications, vice president  
på Tele2, grundare av Acando  
samt koncernchef på PROACT.  
Aktier i Novotek:  
8 000 B-aktier.



### **FREDRIK SVENSSON**

Västerås, född 1945.  
VD i Arvid Svensson Invest AB.  
Ledamot sedan 2011  
Andra uppdrag: Ordförande i  
Case Investment AB. Ledamot i  
Balder AB, Dagon AB, United  
Logistics AB samt Tenzing AB.  
Aktier i Novotek:  
2 635 000 B-aktier.



### **INGVAR UNNERSTAM**

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

Uppgifter om aktieinnehav är inklusive ägande via bolag.

### **STYRELSENS ARBETSSÅTT**

Under maj 2012 behandlade och fastställde styrelsen en arbetsordning för styrelsen och instruktioner för verkställande direktören. Styrelsens arbetsordning anger bland annat styrelsens åligganden, ärenden som skall behandlas under året och föreskrifter för styrelsemötenas genomförande. Enligt styrelsens arbetsordning skall styrelsens ordförande Göran Andersson arbeta

med överordnad strategi. Claes Lindqvist har som särskild uppgift att granska och godkänna informationsmaterial till NASDAQ OMX och media innan offentliggörande. Ingvar Unnerstam har som särskild uppgift att följa ekonomifunktionens utveckling och precision. Under 2012 genomförde styrelsen sammanlagt sju protokollförda möten.

### **VALBEREDNINGEN**

Valberedningen består av Ingvar Unnerstam och huvudägarna Göran Andersson och Fredrik Svensson representerande Arvid Svensson AB som tillsammans representerar ca 73 % av rösterna och ca 39 % av kapitalet. Valberedningen har till uppgift att inför årsstämman framlägga förslag avseende styrelse och arvoden.



## KONCERNLEDNING



### **TOBIAS ANTIUS**

Född 1972.

CEO

Anställd sedan 2005.

Direkt innehav Novotek AB:  
2 000 B-aktier.

Indirekt innehav Novotek AB:  
250 000 B-aktier.



### **JONAS HANSSON**

Född 1974.

CFO

Anställd sedan 2010.

Direkt innehav Novotek AB:  
Inget innehav.



### **STEFAN WIKENHED**

Född 1968.

Verkställande direktör för  
Novotek Sverige AB.

Anställd sedan 2013.

Direkt innehav Novotek AB:  
Inget innehav.



### **PER EILAND**

Född 1956.

Verkställande direktör för  
Novotek A/S, Danmark.

Anställd sedan 1991.

Direkt innehav Novotek AB:  
53 500 B-aktier



### **ANTTI KAIKKONEN**

Född 1978.

Verkställande direktör för  
Novotek Oy, Finland.

Anställd sedan 2006.

Direkt innehav Novotek AB:  
Inget innehav.



### **BJÖRN INGE OLSEN**

Född 1970.

Verkställande direktör för  
Novotek AS, Norge.

Anställd sedan 1995.

Direkt innehav Novotek AB:  
33 000 B-aktier.



### **MART SCHEEPERS**

Född 1964.

Verkställande direktör för  
Novotek B.V., Nederländerna  
och Novotek GmbH, Tyskland.

Anställd sedan 2002.

Direkt innehav Novotek AB:  
Inget innehav.

## REVISORER

### **MATS-ÅKE ANDERSSON**

Född 1960.

Auktoriserad revisor  
Mazars SET Revisionsbyrå AB.

Huvudansvarig revisor i Novotek  
sedan 2010.

### **MARTIN GUSTAFSSON**

Född 1972.

Auktoriserad revisor  
Mazars SET Revisionsbyrå AB.

Revisor i Novotek sedan 2008.

## FEMÅRSÖVERSIKT

### Mkr

Resultaträkningar, koncernen	2012	2011	2010	2009	2008
Rörelseintäkter	193,5	216,6	212,1	243,5	292,5
Rörelsekostnader	-187,0	-201,4	-197,6	-241,6	-275,8
Avskrivningar	-2,3	-2,5	-2,1	-2,0	-2,7
<b>Rörelseresultat</b>	<b>4,2</b>	<b>12,7</b>	<b>12,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>14,0</b>

Finansnetto	0,3	0,0	-1,3	-0,2	2,0
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>4,5</b>	<b>12,7</b>	<b>11,1</b>	<b>-0,3</b>	<b>16,0</b>

### Balansräkningar, koncernen

Anläggningstillgångar exklusive goodwill	12,0	14,1	17,4	18,8	11,1
Goodwill	24,8	27,6	27,7	30,2	34,9
Övriga omsättningstillgångar	13,4	24,2	20,7	21,5	17,0
Kundfordringar	39,3	49,8	54,2	48,7	70,8
Kassa, bank och kortfristiga placeringar	40,1	36,6	35,1	39,6	56,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>129,6</b>	<b>152,3</b>	<b>155,1</b>	<b>158,8</b>	<b>189,9</b>

Eget kapital inklusive innehav utan bestämmande inflytande	73,4	85,2	87,1	89,9	102,6
Räntebärande skulder	0,0	4,4	3,8	3,5	0,1
Icke räntebärande skulder	56,2	62,7	64,2	65,4	87,2
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>129,6</b>	<b>152,3</b>	<b>155,1</b>	<b>158,8</b>	<b>189,9</b>

### Nyckeltal, koncernen

Orderingång, Mkr	185,0	230,4	214,6	237,0	299,0
Rörelseintäkter, Mkr	193,5	216,6	212,1	243,5	292,5
Rörelseresultat, Mkr	4,2	12,7	12,4	-0,1	14,0
Försäljningstillväxt, %	-10,7	2,1	-12,9	-16,8	11,0
<b>Marginaler</b>					
Bruttomarginal, %	6,5	7,0	6,8	0,8	5,7
Rörelsemarginal, %	2,2	5,9	5,8	0,0	4,8
Vinstmarginal, %	2,3	5,9	5,2	-0,1	5,5
<b>Kapitalstruktur</b>					
Sysselsatt kapital, Mkr	73,4	89,6	90,9	93,5	102,7
Eget kapital, Mkr	73,4	85,2	87,1	89,9	102,6
Avkastning på eget kapital, %	1,4	10,3	8,8	0,2	11,5
Soliditet, %	56,6	55,9	56,2	56,6	54,0
<b>Likviditet</b>					
Kassalikviditet, %	72,1	55,1	52,2	58,9	65,3
Nettokassa, Mkr	40,1	36,6	35,1	39,6	56,0
<b>Anställda</b>					
Medelantal anställda	116	127	134	159	175
Rörelseintäkter per anställd, Mkr	1,67	1,71	1,58	1,53	1,67
Förädlingsvärde per anställd, Mkr	0,72	0,79	0,75	0,68	0,75
<b>Data per aktie</b>					
Antal aktier vid periodens slut	10 600 000	10 600 000	10 600 000	10 600 000	10 600 000
Resultat per aktie, kronor	0,07	0,81	0,69	0,11	0,99
Eget kapital per aktie, kronor	6,92	8,04	8,22	8,48	9,68
Aktiekurs 31/12, kronor	10,90	10,85	10,55	10,95	11,00
Utdelning per aktie (2012 förslag), kronor	1,00	1,00	1,00	0,50	1,00

## NYCKELTALSDEFINITIONER

### FÖRSÄLJNINGSTILLVÄXT

Förändring av summa rörelseintäkter förutom aktiverat arbete för egen räkning.

### BRUTTOMARGINAL

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

### RÖRELSEMARGINAL

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

### VINSTMARGINAL

Resultat efter finansiella poster i procent av rörelsens intäkter.

### SYSSELSATT KAPITAL

Balansomslutning minskad med icke räntebärande skulder.

### AVKASTNING PÅ EGET KAPITAL

Resultat efter skatt i procent av genomsnittligt eget kapital.

### SOLIDITET

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

### KASSALIKVIDITET

Nettokassa i procent av kortfristiga skulder.

### NETTOKASSA

Kassa, bank och kortfristiga placeringar.

### MEDELANTAL ANSTÄLLDA

Genomsnittligt antal årsanställda.

### FÖRÄDLINGSVÄRDE PER ANSTÄLLD

Rörelseresultat plus personalkostnader dividerat med medelantal anställda.

### RESULTAT PER AKTIE

Resultat efter skatt dividerat med antal aktier.

### EGET KAPITAL PER AKTIE

Eget kapital vid periodens slut dividerat med antal aktier.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen och verkställande direktören för NOVOTEK AB (556060-9447) får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2012-01-01 – 2012-12-31.

### ALLMÄNT OM VERKSAMHETEN

Novotek har sin kärnkompetens inom integrationslösningar för Industriell-IT och Automation, vilka effektiviserar kundens informationshantering och produktionsprocesser.

Genom ingående kunskaper om kundernas branscher och produktionsprocesser samt ett väl utbyggt partner nätverk kan Novotek, genom att kombinera produkter och kringtjänster såsom konsulting och utbildning samt totala systemlösningar, säkerställa att våra kunder bibehåller och utvecklar sin konkurrenskraft. Vi har valt att kalla detta för den rätta mixen av lösningar, produkter och tjänster.

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

Novotek bedriver inte verksamhet som kräver tillstånd eller anmälningsplikt.

### VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Under året har Novotek fortsatt att från föregående år fokusera på mindre kundprojekt inom industriell IT och Automation, i samarbete med sina partners.

Ny verkställande direktör har anställts för Sverigebolaget som skall, förutom ansvara för den svenska verksamheten, bistå koncernen med sin specialistkompetens inom sälj och marknadsutveckling. Koncernchefen, som tidigare även ansvarat för den svenska verksamheten, kan i sin nya renodlade roll lägga mer tid på att utveckla leve-

rantörsrelationer, utvärdera kompletterande förvärv samt försäljning av Novoteks egna produkter utanför de länder som Novotek finns i idag.

Novotek dekonsoliderade DanProces Engineering A/S från och med 1 januari 2012 och har i september månad avyttrat sin andel i intressebolaget. Köpeskillingen uppgick till 700 000 DKK och medför en koncernmässig realisationsförlust om 2,3 miljoner kronor. Köpeskillingen har av försiktighetsskäl ej intäktsförts i koncernen. Efter försäljningen kvarstår visst engagemang från Novotek sida i form av lån och borgensåtagande i DanProces Engineering A/S. Totalt har koncernens resultat belastats med 6 miljoner kronor inklusive reservering för att täcka ovanstående engagemang.

Samarbetet med General Electric Intelligent Platforms (GE-IP) har fördjupats ytterligare på flera plan. Novoteks produktionsplaneringsmjukvara Proficy Scheduler, tidigare ROB-Ex, har under året sålts till ett antal tillverkande divisioner inom GE, däribland GE Aviation. Novoteks produktionsplaneringssystem ROB-Ex har utvecklats väl under året och tillväxten är betydande. Denna trend förväntas förstärkas under 2013.

### RESULTAT OCH FINANSIELL STÄLLNING

Marknadsläget har varit stabilt under 2012, men den allmänna osäkerheten har dock gjort att en del större kundinvesteringar förskjutits i tid, framförallt inom industriell IT. Av denna anledning har fokus under året legat på att sälja in mindre och mera avgränsade lösningar. Denna fokusering har fungerat väl och kompensert för effekterna av senareläggningar av större kundinvesteringar.

Orderingången uppgick under 2012 till 185,0 miljoner kronor. Som en följd av strategin att minska försäljningen av entreprenader på fastpris och fokusera på att sälja produkter och lösning på löpande räkning har siffran för orderingången kommit att minska i betydelse. Novotek koncernen redovisar för 2012 en rörelseintäkt på 193,5 miljoner kronor och ett resultat efter finansiella poster på 10,2 miljoner kronor exklusive resultatandel från intressebolag.

Kassaflödet från den löpande verksamheten har varit stark och uppgår till 14,6 miljoner kronor under 2012. Novotek har en mycket god likviditet och likvida medel uppgick vid årets utgång till 40,1 miljoner kronor och räntebärande skulder uppgick till 0,0 miljoner kronor. Soliditeten uppgår till 56,6 procent.

### RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

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

Bolaget sålde under 2009 Novotek Systems Oy till företagsledningen i Finland. Det betalningsmässiga fullgörandet av denna affär kommer att ske under 5 år. Detta långsiktiga lån utgör en viss risk för Novotek koncernen beroende på marknadsutvecklingen för Novotek Systems Oy efter övertagandet. Denna risk kompenseras dock delvis av att Novotek enligt ingånget avtal har full insyn i Novotek Systems Oy efter övertagandet i kombination med säkerhet i bolaget. Koncernen kommer därför noggrant att övervaka denna utveckling för att minimera risken i detta kreditåtagande. Hitintills har alla åtaganden fullgjorts enligt avtal. Fordran per 2012-12-31 är 187 KEUR.

Novotek Systems Oy genomgick våren 2009 en skatterevison. Enligt korrespondens med finska skattemyndigheterna, har bolaget drabbats av en tillkommande skattedebitering uppgående till 1,3 miljoner som följd av denna granskning. Styrelsen och ledningen anser dock skälen för dessa tillkommande skattedebiteringar vara felaktiga, en inställning som även delas av koncernens skatteexperter. Bolagets ledning anser att det svenska moderbolaget kommer att kunna erhålla motsvarande skattesänkning för dessa taxeringsperioder. Det finns ett gällande dubbelbeskattningsavtal mellan Sverige och Finland och ärendet har därför överlämnats till berörda myndigheter för att avgöra var skatten ska betalas. Ärendet är vid årsredovisningens avgivande fortsatt oförändrat.

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

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

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

Verksamheten har gått mot en betydande mindre andel fastprisprojekt, vilket minskar förlustrisken i de enskilda projekten.

#### **FINANSIELL RISKHANTERING**

Novoteks finansiella verksamhet präglas totalt sett av en låg risknivå. De operativa flödena är till stor del

säkrade mot valutarisk genom att intäkter och kostnader uppkommer i samma valutor.

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

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

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

#### **STYRELSEN OCH KONCERNENS STYRNING**

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

Styrelsen består för närvarande av fem ledamöter. Av dessa fem personer är alla fem oberoende från bolaget. Under maj 2012 behandlade och fastställde styrelsen arbetsordningen för styrelsen och instruktioner för verkställande direktören. Styrelsens arbetsordning anger bland annat styrelsens åligganden, ärenden som skall behand-

las under året och föreskrifter för styrelsemötenas genomförande. Enligt styrelsens arbetsordning skall styrelsens ordförande Göran Andersson primärt arbeta med överordnad strategi, viktigare leverantörer och förvärv. Claes Lindqvist har som särskild uppgift att granska och godkänna informationsmaterial till OMX Nasdaq och media innan offentliggörande. Ingvar Unnerstam har som särskild uppgift att följa ekonomifunktionens utveckling och precision. Övriga frågor behandlas av styrelsen i sin helhet.

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

Under 2012 genomförde styrelsen sammanlagt 7 protokollförda möten. Styrelsemötena förbereds av VD i samråd med ordföranden. Beslutsprotokoll upprättas vid styrelsemötena där varje ledamot har rätt att få en avvikande mening antecknad. Under 2012 har samtliga beslut varit enhälliga. Viktigare frågor som styrelsen har behandlat under året omfattar bl.a. förvärv, budget, strategiplan samt delårsrapporter.

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



Bolagsstyrningsrapport finns på sidorna 45-48.

## FORSKNING OCH UTVECKLING

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

## MODERBOLAGET

Rörelseintäkterna uppgick under perioden 1 januari – 31 december 2012 till 6,7 (8,8) miljoner kronor. Resultatet efter finansiella poster uppgick till 2,1 (5,5) miljoner kronor. I resultatet ingår utdelning från koncernbolag med 6,6 (5,3) miljoner kronor samt realisationsförlust vid försäljning av intressebolaget DanProces Engineering A/S med 3,4 (0,0) miljoner kronor. Likvida medel och kortfristiga placeringar uppgick till 7,9 (13,0) mil-

joner kronor och soliditeten uppgick till 83 (85) procent.

## MEDARBETARE

Den 31 december uppgick antalet anställda till 108 personer. I jämförelse med den 31 december 2011 har personalen minskat med 15 personer. Medelantalet anställda uppgick till 116 (127) personer. Minskning är främst beroende på omklassificering och senare under året försäljningen av intressebolaget DanProces Engineering A/S.

## HÄNDELSE EFTER

### RÄKENSKAPSÅRETS UTGÅNG

Inga specifika händelser efter räkenskapsårets utgång finns att notera.

## FRAMTIDA UTSIKTER

Osäkerheten finns kvar i marknaden vilket hämmar kundernas investeringsvilja. Avmattning för mindre kundprojekt är dock inte lika tydlig som för stora.

Fokus för 2013 ligger på fortsatt tillväxt inom framförallt industriell IT. Novoteks mål att över en konjunkturcykel uppnå en årlig genomsnittlig tillväxt av 15 procent och en rörelsemarginal av cirka 10

procent kvarstår. Parallellt med detta utvärderas förvärvsmöjligheter löpande.

## AKTIEN OCH UTDELNING

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

Aktieägare med en röstandel större än 10 procent utgörs av Göran Andersson via bolag med 62,24 % av rösterna och Arvid Svensson Invest AB med 10,93% av rösterna.

Novoteks utdelningspolicy är att dela ut minst 50% av vinsten efter skatt med beaktande av koncernens finansiella ställning och förvävsplaner. För räkenskapsåret 2012 föreslås en utdelning med 1,00 kronor/aktie. Utdelningen om 1,00 kronor innebär en direktav-

## FLERÅRSÖVERSIKT MODERBOLAGET

Nedan visas utvecklingen under de senaste fem åren

Kkr	2012	2011	2010	2009	2008
Nettoomsättning	6 196	7 736	7 577	5 491	4 716
Resultat efter finansnetto	2 136	5 507	6 574	4 922	9 423
Medelantal anställda	2	3	3	3	4
Soliditet (%)	83	85	86	85	91
<b>Förslag till vinstdisposition</b>					
<b>belopp i kkr</b>					
Moderbolaget					
Balanserade vinstmedel	38 773				
Årets vinst	2 315				
Till årsstämman förfogande	41 088				
Styrelsen och verkställande direktören föreslår:					
-att till aktieägarna utdelas 1,00 kronor per aktie	10 600				
-att kvarstående vinstmedel balanseras i ny räkning	30 488				

kastning på 9,2% beräknat på börskurs 10,90 kronor den 31 december 2012. Styrelsen har övervägt alla kända förhållanden som kan ha betydelse för moderbolagets och koncernens ekonomiska ställning och det är styrelsens uppfattning att den föreslagna utdelningen inte hindrar moderbolaget eller koncernen från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra lämpliga förvärv och erforderliga investeringar.

Bolaget har inte ingått några avtal med samarbetspartners, långivare eller kunder som innehåller villkor som innebär att de kan upphöra att gälla om ägarkontrollen över bolaget förändras.

#### **PRINCIPER FÖR ERSÄTTNING**

Novotek skall erbjuda en marknadsmässig totalkompensation som möjliggör att kvalificerade ledande befattningshavare kan rekryteras och bibehållas. Den absoluta nivån är beroende av den aktuella befattningen samt den enskildes prestation.

Ersättningssystemet består av fast lön, rörlig lön, pension samt övriga förmåner. Några aktierelaterade incitamentsprogram finns för närvarande inte. Fast lön och förmåner skall vara individuellt fastställda utifrån respektive medarbetares unika kompetens. Eventuell rörlig lön utgår efter uppfyllande av tydliga fastställda mål. Den rörliga lönen utgår som procent av den fasta lönen och har ett tak. Pensionen skall som huvudregel vara premiebestämd.

#### **RIKTLINJER FÖR BESTÄMMANDE AV LÖN OCH ANNAN ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE**

Styrelsen föreslår att årsstämman 2013 fattar beslut om följande riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till ledande befatt-

ningshavare. Dessa riktlinjer avser anställningsvillkoren för verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare ingående i koncernens ledningsgrupp.

Ersättningen till verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare skall utgöras av en fast, marknadsmässig lön samt en rörlig del som beror av resultatet inom det ansvarsområden personen har och är begränsad till tre månadslöner. Övriga förmåner, i huvudsak bil- och bränsleförmån, skall där de förekommer utgöra en begränsad del av ersättningarna.

Ordinarie pensionsålder skall vara 65 år.

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

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

Riktlinjer beslutade av årsstämman är identiska med årets förslag. För utfall från 2012 se not 4.

#### **MILJÖ- OCH KVALITET**

Bolaget arbetar aktivt med miljö och kvalitetsfrågor.

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

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

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

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

Novoteks verksamhet påverkar inte miljön i någon nämnvärd grad, men trots detta försöker Novotek minska avfallsmängderna från den löpande verksamheten. Företaget uppmuntrar även återvinning i alla former och förordar transporter med miljövänliga transportmedel och då i första hand tåg när detta är möjligt. Novotek uppmuntrar anställda på olika kontor att hålla möten via nätet för att spara både tid och resande. Novotek utökar också ständigt sin webinarverksamhet, vilket innebär att kunderna får presentationer och utbildning via nätet.

**RESULTATRÄKNING**

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2012-01-01 - 2012-12-31	2011-01-01 - 2011-12-31	2012-01-01 - 2012-12-31	2011-01-01 - 2011-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>					
Nettoomsättning		192 835	215 251	6 196	7 736
Aktiverat arbete för egen räkning		469	1 089	469	1 089
Övriga rörelseintäkter		133	298	0	0
<b>Summa rörelsens intäkter</b>	<b>2,3</b>	<b>193 437</b>	<b>216 638</b>	<b>6 665</b>	<b>8 825</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Handelsvaror		-82 445	-92 313	0	0
Övriga externa kostnader	5, 6	-19 367	-21 248	-3 289	-4 348
Personalkostnader	4	-79 155	-87 885	-3 608	-3 844
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	13	-311	-385	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	11,12	-1 983	-2 080	-1 316	-1 089
Resultat från andel i intressebolag		-6 000	0	-3 352	0
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-189 261</b>	<b>-203 911</b>	<b>-11 565</b>	<b>-9 281</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>4 176</b>	<b>12 727</b>	<b>-4 900</b>	<b>-456</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>					
Resultat från andelar i koncernföretag	7	-	-	6 550	5 254
Övriga ränteutgifter och liknande	8	1 290	1 302	881	819
		1 290	1 302	7 431	6 073
Räntekostnader och liknande	9	-995	-1 351	-395	-110
		-995	-1 351	-395	-110
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>4 471</b>	<b>12 678</b>	<b>2 136</b>	<b>5 507</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>4 471</b>	<b>12 678</b>	<b>2 136</b>	<b>5 507</b>
Skatt på årets resultat	10	-3 381	-3 792	179	-69
<b>Årets resultat</b>		<b>1 090</b>	<b>8 886</b>	<b>2 315</b>	<b>5 438</b>
Hänförligt till moderbolagets aktieägare		693	8 601		
Hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande		397	285		
<b>Data per aktie</b>					
Antal aktier vid periodens slut		10 600	10 600		
Genomsnittligt antal aktier före utspädning		10 600	10 600		
Genomsnittligt antal aktier efter utspädning		10 600	10 600		
Resultat per aktie, kronor före utspädningseffekter		0,07	0,81		
Resultat per aktie, kronor efter utspädningseffekter		0,07	0,81		

**RAPPORT ÖVER TOTALRESULTAT**

Kkr	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-01-01 - 2012-12-31	2011-01-01 - 2011-12-31	2012-01-01 - 2012-12-31	2011-01-01 - 2011-12-31
Årets resultat	1 090	8 886	2 315	5 438
Årets omräkningsdifferenser från utländska verksamheter	-1 381	-183		
<b>Årets totalresultat</b>	<b>-291</b>	<b>8 703</b>	<b>2 315</b>	<b>5 438</b>
<b>Årets totalresultat hänförligt till:</b>				
Innehav utan bestämmande inflytande	279	322		
Moderbolagets aktieägare	-570	8 381	2 315	5 438

## BALANSRÄKNING

## Tillgångar

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Anläggningstillgångar</b>					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>					
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	11	5 288	6 699	3 424	4 156
Övriga immateriella anläggningstillgångar	11	144	441	144	259
Goodwill	12	24 744	27 585	0	0
		<b>30 176</b>	<b>34 725</b>	<b>3 568</b>	<b>4 415</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Inventarier, verktyg och installationer	13	512	623	0	0
		<b>512</b>	<b>623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Andelar i dotterföretag	14	-	-	25 635	29 780
Uppskjuten skattefordran	10	-	-	513	334
Andra långfristiga fordringar	15	2 418	3 495	2 066	2 990
		<b>2 418</b>	<b>3 495</b>	<b>28 214</b>	<b>33 104</b>
<i>Uppskjuten skattefordran</i>	<b>10</b>	<b>3 643</b>	<b>2 897</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>36 749</b>	<b>41 740</b>	<b>31 782</b>	<b>37 519</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
<i>Varulager</i>					
Färdiga varor och handelsvaror	18	931	2 734	0	0
		<b>931</b>	<b>2 734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>					
Kundfordringar	19	39 295	49 790	0	0
Aktuella skattefordringar	10	1 469	4 435	133	182
Fordringar hos koncernföretag		0	0	11 806	10 148
Övriga fordringar		2 811	983	1 607	846
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	8 257	15 981	253	110
		<b>51 832</b>	<b>71 189</b>	<b>13 799</b>	<b>11 286</b>
<i>Likvida medel/Kassa och bank</i>	<b>16,17</b>	<b>40 093</b>	<b>36 620</b>	<b>7 900</b>	<b>12 979</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>92 856</b>	<b>110 543</b>	<b>21 699</b>	<b>24 265</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>129 605</b>	<b>152 283</b>	<b>53 481</b>	<b>61 784</b>



## BALANSRÄKNING

### Eget kapital och skulder

Kkr	Not	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
		2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Eget kapital</b>					
<i>Bundet eget kapital</i>					
Aktiekapital	21	2 650	2 650	2 650	2 650
Reservfond		-	-	530	530
Övrigt tillskjutet kapital		42 652	42 652	-	-
Reserver		57	1 320	-	-
				<b>3 180</b>	<b>3 180</b>
<i>Fritt eget kapital</i>					
Balanserad vinst		24 168	26 167	38 773	43 935
Årets resultat		693	8 601	2 315	5 438
				41 088	49 373
<b>Summa eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare</b>		<b>70 220</b>	<b>81 390</b>	<b>44 268</b>	<b>52 553</b>
Innehav utan bestämmande inflytande		3 210	3 804	-	-
<b>Summa eget kapital</b>		<b>73 430</b>	<b>85 194</b>	<b>44 268</b>	<b>52 553</b>
<b>Långfristiga skulder och avsättningar</b>					
Uppskjutna skatteskulder	10	337	602	0	0
<b>Summa långfristiga skulder och avsättningar</b>		<b>337</b>	<b>602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>					
	<b>16,17</b>				
Skulder till kreditinstitut		0	1 662	0	0
Checkräkningskredit (limit 2 106/3 260)		0	2 719	0	0
Leverantörsskulder		18 997	25 535	21	51
Skulder till koncernföretag		0	0	7 747	7 691
Skulder till intresseföretag		27	41	0	0
Aktuella skatteskulder	10	5 559	6 333	0	0
Övriga skulder		5 462	7 443	241	353
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	25 793	22 754	1 204	1 136
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>55 838</b>	<b>66 487</b>	<b>9 213</b>	<b>9 231</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>129 605</b>	<b>152 283</b>	<b>53 481</b>	<b>61 784</b>
<b>Poster inom linjen</b>					
<i>Ställda säkerheter</i>					
Företagsinteckningar avseende säkerheter för skulder till kreditinstitut		0	2 407	INGA	INGA
<i>Eventualförpliktelser/Ansvarsförbindelser</i>					
Borgensförbindelser		INGA	INGA	820	1 696

## REDOGÖRELSE FÖR FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPTIAL

Koncernen	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare					INNEHAV UTAN BESTÄMMANDE INFLYTANDE	SUMMA EGET KAPITAL
	AKTIEKAPITAL	ÖVRIGT TILLSKJUTET KAPITAL	RESERVER	BALANSERAD VINST	TOTALT EGET KAPITAL		
Belopp 2010-12-31	2 650	42 652	1 540	36 767	83 609	3 482	87 091
Utdelning				-10 600	-10 600		-10 600
Årets totalresultat			-220	8 601	8 381	322	8 703
Belopp 2011-12-31	2 650	42 652	1 320	34 768	81 390	3 804	85 194
Utdelning				-10 600	-10 600		-10 600
Omklassificering dotterbolag						-873	-873
Årets totalresultat			-1 263	693	-570	279	-291
Belopp 2012-12-31	2 650	42 652	57	24 861	70 220	3 210	73 430

Accumulerad valutaomräkningsdifferens uppgår till 57 (1 320). Innehav utan bestämmande inflytande innefattar den andel av eget kapital som inte ägs av moderbolagets aktieägare.

Moderbolaget	AKTIEKAPITAL	RESERVFOND	BALANSERAD VINST	ÅRETS VINST	SUMMA
Belopp 2010-12-31	2 650	530	48 007	6 528	57 715
Utdelning			-10 600		-10 600
Omföring av årets vinst			6 528	-6 528	0
Årets totalresultat				5 438	5 438
Belopp 2011-12-31	2 650	530	43 935	5 438	52 553
Utdelning			-10 600		-10 600
Omföring av årets vinst			5 438	-5 438	0
Årets totalresultat				2 315	2 315
Belopp 2012-12-31	2 650	530	38 773	2 315	44 268



## NOTER ALLA BELOPP I KKR OM EJ ANNAT ANGES.

### NOT 1. TILLÄMPADE REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER SAMT ANDRA UPPLYSNINGAR

#### ALLMÄNT

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

#### GRUNDER FÖR RAPPORTERNAS UPPRÄTTANDE

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

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

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

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

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

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

#### NYA OCH ÄNDRADE STANDARDER SOM TILLÄMPAS AV KONCERNEN

Inga av de IFRS eller IFRIC-tolkningar som för första gången är obligatoriska att tillämpa för räkenskapsåret 2012 har haft eller bedöms kunna få påverkan på koncernens finansiella rapporter.

#### NYA STANDARDER, ÄNDRINGAR OCH TOLKNINGAR AV BEFINTLIGA STANDARDER SOM INTE HAR TILLÄMPATS I FÖRTID AV KONCERNEN

Vid upprättandet av koncernredovisningen per den 31 december 2012 har standarder och tolkningar publicerats vilka ännu inte trätt i kraft. Nedan redogörs i korthet för de standarder och uttalanden som bedöms kunna komma att få påverkan på koncernens finansiella rapporter. Inga standarder har tillämpats i förtid av koncernen.

IAS 1, Utformning av finansiella rapporter, har ändrats avseende övrigt totalresultat. Den mest väsentliga förändringen är kravet att de poster som redovisas i Övrigt totalresultat ska presenteras fördelat på två grupper. Fördelningen baseras på om posterna kan komma att omklassificeras till resultaträkningen eller ej.

IFRS 9, Finansiella instrument, hanterar klassificering, värdering och redovisning av finansiella tillgångar och skulder. IFRS 9 ersätter de delar i IAS 39 som är relaterade till klassificering och värdering av finansiella instrument. IFRS 9 anger att finansiella tillgångar ska klassificeras i två olika kategorier; värde-

ring till verkligt värde eller värdering till upplupet anskaffningsvärde. Koncernen har för avsikt att tillämpa den nya standarden senast det räkenskapsår som börjar den 1 januari 2015 och har ännu inte utvärderat effekterna. Standarden är ännu inte antagen av EU.

IFRS 10, Koncernredovisning, bygger på redan existerande principer för hur man definierar kontroll i samband med konsolidering av koncern. Standarden ger ytterligare vägledning för att fastställa när kontroll över ett annat företag föreligger. Koncernen avser att tillämpa IFRS 10 för det räkenskapsår som börjar 1 januari 2014 och har ännu inte utvärderat om den kommer att få några effekter på de finansiella rapporterna.

IFRS 12, Upplýsingar om andelar i andra företag, omfattar upplýsningskrav för dotterföretaget, joint arrangements, intresseföretag och ej konsoliderade strukturerade företag. Koncernen har för avsikt att tillämpa IFRS 12 för räkenskapsåret som inleds den 1 januari 2014 och har ännu inte utvärderat eventuella effekter på de finansiella rapporterna.

IFRS 13, Värdering till verkligt värde, syftar till en mer konsekvent och mindre komplex värdering till verkligt värde. Standarden tillhandahåller en exakt definition och en gemensam källa i IFRS till verkligt värdevärdering och tillhörande upplýsingar i det fall en värdering till verkligt värde är tillåtet. Kraven utökar inte tillämpningsområdet för när verkligt värde ska tillämpas men tillhandahåller vägledning kring hur det ska tillämpas där andra IFRS redan kräver eller tillåter värdering till verkligt värde.

Inga andra av de IFRS eller IFRIC-tolkningar som ännu inte har trätt i kraft, väntas få någon väsentlig inverkan på koncernens finansiella rapporter.

#### NYTTJANDEPERIOD IMMATERIELLA OCH MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

#### NEDSKRIVNINGSPRÖVNING FÖR GOODWILL

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

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

#### UPPSKJUTEN SKATTEFORDRAN

Koncernen undersöker varje år om något nedskrivningsbehov föreligger för uppskjutna skattefordringar avseende skattemässiga underskottsavdrag. Dessut-

om undersöker koncernen möjligheten att aktivera nya uppskjutna skattefordringar avseende årets skattemässiga underskottsavdrag ifall det är tillämpligt. Uppskjutna skattefordringar är endast upptagna i de fall det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas tillgängliga, mot vilka den temporära skillnaden kan utnyttjas.

#### VÄRDERING AV KUNDFORDRINGAR

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

#### KONCERNREDOVISNING

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

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

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

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

#### INNEHAV UTAN BESTÄMMANDE INFLYTANDE

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



## OMRÄKNING AV UTLÄNDSK VALUTA

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

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

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

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

## GOODWILL

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

## FORSKNING OCH UTVECKLING

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

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

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

## VARULAGER

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

## INTÄKTER

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

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

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

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

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

## SEGMENTRAPPORTERING

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

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

## MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

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

## AVSKRIVNINGAR

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

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

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

## SKATT

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

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

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

I juridisk person redovisas obeskattade reserver inklusive uppskjuten skatteskuld.

## KASSAFLÖDESANALYS

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

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

## LEASING

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

## NEDSKRIVNINGAR

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

## AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

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

## ERSÄTTNINGAR TILL ANSTÄLLDA

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

#### RESULTAT PER AKTIE

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

#### FINANSIELLA INSTRUMENT

Upplysningar om finansiella instrument finns i not 16.

#### MODERBOLAGETS REDOVISNINGSPRINCIPER

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

#### INNEHAV I DOTTERFÖRETAG

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

#### LEASING

I moderbolaget klassificeras all leasing som operationell oavsett ekonomisk innebörd.

#### SKATTER

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

#### FINANSIELLA INSTRUMENT

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

#### KONCERNBIDRAG OCH AKTIEÄGARTILLSKOTT

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

#### UPPSTÄLLNINGSFÖRM FÖR RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

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

#### UPPLYSNINGAR OM NÄRSTÅENDE

Novotekkoncernen bedriver på marknadsmässiga villkor handel, programvara och tjänster, med Idus AB, ett bolag i vilket Novoplan AB har ett bestämmande inflytande. Årets inköp uppgår till 158 (281) kkr och årets försäljning uppgår till 0 (0) kkr.

#### KONCERNFÖRHÅLLANDE

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

#### MODERBOLAGET

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

Moderbolagets verksamhet omfattar koncernövergripande uppgifter och ledning av verksamheten.

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

## Not 2. RÖRELSENS INTÄKTER

Rörelseintäkternas fördelning på verksamhetsländer	KONCERNEN	
	2012	2011
Sverige	47 765	62 764
Holland/Belgien	52 623	54 686
Danmark	40 163	53 802
Finland	20 990	23 814
Norge	33 813	26 832
Tyskland	3 170	1 520
Moderbolag och koncerneliminering	-5 087	-6 780
	<b>193 437</b>	<b>216 638</b>

Analys av intäkter per intäktslag	KONCERNEN	
	2012	2011
Nettoomsättning	192 835	215 251
Aktiverat arbete för egen räkning	469	1 089
Övriga rörelseintäkter	133	298
	<b>193 437</b>	<b>216 638</b>

Nuvarande interna uppföljningssystem, på grund av att koncernens verksamhet till stora delar bedrivs i projekt (inkl. fastprisprojekt), stödjer ej annan uppdelning av intäktslag (varor och tjänster) än ovan. Ändring av interna uppföljningssystem är under bearbetning och förväntas vara klart till nästa årsbokslut.

### Inköp och försäljning mellan koncernbolag

Av moderbolagets inköp har under året 7 (13) procent skett från koncernföretag (konsultarvode för arbetande styrelseordförande) och av dess försäljning har 93 (88) procent skett till koncernföretag.

### Immateriella och materiella anläggningstillgångar i Sverige och andra länder

Summa immateriella och materiella anläggningstillgångar som är lokaliserade i Sverige uppgår till 12 156 kkr (13 026) och summan av sådana anläggningstillgångar lokaliserade i andra länder uppgår till 18 532 kkr (22 322).

## Not 3. RÖRELSEINTÄKTERNAS FÖRDELNING SAMT INVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR PER SEGMENT

Rörelseintäkternas fördelning per segment	2012		2011	
	Rörelse-intäkter	Rörelse-resultat	Rörelse-intäkter	Rörelse-resultat
Industriell IT och Automation	198 524	12 365	223 418	13 780
Moderbolag och koncerneliminering	-5 087	-8 189	-6 780	-1 053
<b>Totalt</b>	<b>193 437</b>	<b>4 176</b>	<b>216 638</b>	<b>12 727</b>

Investeringar och avskrivningar per segment	2012		2011	
	Investeringar	Avskrivningar	Investeringar	Avskrivningar
Industriell IT och Automation	400	-637	415	-779
Moderbolag och koncerneliminering	469	-1 657	1 088	-1 686
<b>Totalt för bolaget</b>	<b>869</b>	<b>-2 294</b>	<b>1 503</b>	<b>-2 465</b>

Ingen enskild kund utgör 10 % eller mer av intäkterna.

Införandet av IFRS 8 har förändrat det sätt varpå Novotek identifierar koncernens segment.

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

## Not 4. PERSONAL

Medelantalet anställda	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Kvinnor	14	15	0	1
Män	102	112	2	2
<b>Totalt för bolaget</b>	<b>116</b>	<b>127</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

Medelantalet anställda per land (koncernen)	2012		2011	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Sverige	4	36	5	47
Holland/Belgien	5	23	5	22
Danmark	4	24	4	27
Finland	0	7	0	6
Norge	1	10	1	9
Tyskland	0	2	0	10

Löner och ersättningar	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Styrelse och verkställande direktör	7 237	7 338	1 517	1 510
Övriga anställda	52 608	58 414	890	855
	<b>59 845</b>	<b>65 752</b>	<b>2 407</b>	<b>2 365</b>

#### Not 4 forts. PERSONAL

Sociala kostnader	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	776	784	203	208
Pensionskostnader övriga anställda	4 718	4 632	144	134
Övriga sociala kostnader	10 407	11 359	717	795
	<b>15 901</b>	<b>16 775</b>	<b>1 064</b>	<b>1 137</b>

Löner, ersättningar och sociala kostnader per land (koncernen)	2012					
	SVERIGE	HOLLAND/ BELGIEN	DANMARK	FINLAND	NORGE	TYSKLAND
<i>Löner och ersättningar</i>						
Styrelse och verkställande direktör	1 517	864	2 027	1 238	1 591	0
Övriga anställda	16 267	12 276	11 579	3 780	7 351	1 355
<i>Sociala kostnader</i>						
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	202	108	157	231	78	0
Pensionskostnader övriga anställda	1 934	794	872	718	400	0
Övriga sociala kostnader	6 142	2 181	168	172	1 518	226

Löner, ersättningar och sociala kostnader per land (koncernen)	2011					
	SVERIGE	HOLLAND/ BELGIEN	DANMARK	FINLAND	NORGE	TYSKLAND
<i>Löner och ersättningar</i>						
Styrelse och verkställande direktör	1 510	963	2 533	961	1 371	0
Övriga anställda	20 274	12 162	15 409	3 029	6 507	1 033
<i>Sociala kostnader</i>						
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	208	112	220	179	65	0
Pensionskostnader övriga anställda	2 189	744	843	502	354	0
Övriga sociala kostnader	7 363	1 954	245	126	1 511	160

#### Styrelse

Styrelsen består av fem personer varav noll kvinnor. Arvoden till styrelseledamöterna, har enligt årsstämans beslut, utgått med 95 kkr per ledamot. Styrelsens arbetande ordförande har utöver detta erhållit ersättning enligt löpande räkning för tjänster utförda åt bolaget. Utöver detta har styrelseledamöterna endast erhållit kostnadsersättning och inga andra ersättningar eller förmåner har utgått till styrelsemedlemmarna. Styrelsens arbetande ordförande uppbar under året ersättning med 318 kkr (inklusive fakturerade konsultarvoden). Det finns inga pensionsavtal eller liknande förpliktelser för styrelsen. Avgångsvederlag utgår ej till någon styrelsemedlem. Bolaget saknar options- eller konvertibelprogram.

#### Verkställande direktör

Verkställande direktör uppbar under året ersättning med 1 042 kkr (1 035 kkr) samt skattepliktig förmån till ett värde av 83 kkr (88 kkr). Verkställande direktör erhåller inbetalning till avgiftsbestämd pension som beloppsmässigt motsvarar ITP-planen. Årets pensionspremie uppgick till 203 kkr (208 kkr). För verkställande direktör gäller pensionsålder 65 år. För verkställande direktör gäller en uppsägningstid på 18 månader, inget avtal om avgångsvederlag finns.

#### Övriga ledande befattningshavare

Övriga ledande befattningshavare består av de sex personer, varav noll kvinnor, som tillsammans med VD utgör koncernledning. Löner och ersättningar uppgick för 2012 till sammanlagt 6 361 kkr (6 027 kkr). Därutöver utgick förmåner (huvudsakligen bilförmåner) med sammanlagt 411 kkr (397 kkr). Övriga ledande befattningshavare erhåller inbetalning till avgiftsbestämd pension som beloppsmässigt är i enlighet med ITP-planen eller motsvarande plan i annat land utan möjlighet att aktualisera pension tidigare än normal pensionsålder för respektive land. Pensionskostnader uppgick för 2012 till sammanlagt 849 kkr (804 kkr). För övriga ledande befattningshavare gäller uppsägningstider varierande mellan 6 och 12 månader. Inga avtal om avgångsvederlag finns.

#### Not 5. REVISIONSKOSTNADER

Revisionsuppdrag	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Mazars SET Revisionsbyrå AB	290	224	180	160
Övriga	333	489	0	0
<i>Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdrag</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	77	41	77	39
Övriga	0	76	0	0
<i>Skatterådgivning</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	19	17	19	17
Övriga	35	27	0	0
<i>Övriga tjänster</i>				
Mazars SET Revisionsbyrå AB	14	10	14	18
Övriga	95	49	0	0

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



#### Not 6. LEASINGAVTAL

Genom leasingavtal disponerar koncernen över verksamhetslokaler samt ett antal tjänstebilar och kopiatorer. Samtliga leasingavtal har klassificerats som operationella, vilket innebär att någon tillgångs- eller motsvarande skuldpost inte redovisas i balansräkningen.

Under året betalda leasingavgifter uppgår till 8 520 (8 650) kkr, varav moderbolaget 0 (0) kkr.

Värdet av avtalade framtida leasingavgifter fördelar sig enligt följande inom koncernen:

Förfaller till betalning 2013	7 135
Förfaller till betalning 2014-2015	6 828
Förfaller till betalning 2016 eller senare	3 963

#### Not 7. RESULTAT FRÅN ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	MODERBOLAGET	
	2012	2011
Utdelning	6 550	5 254
	6 550	5 254

#### Not 8. ÖVRIGA RÄNTEINTÄKTER OCH LIKANDE

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Ränteintäkter och liknande	1 290	1 302	881	819
Ränteintäkter koncernbolag	-	-	0	0
	1 290	1 302	881	819

#### Not 9. RÄNTEKOSTNADER OCH LIKANDE

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Räntekostnader och liknande	995	1 351	395	110
Räntekostnader koncernbolag	-	-	0	0
	995	1 351	395	110

#### Not 10. SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
<b>Skattekostnad i resultaträkningen</b>				
Aktuell skatt	3 246	3 455	0	0
Uppskjuten skatt	135	337	-179	69
	3 381	3 792	-179	69

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Skatt avseende poster som redovisats direkt mot eget kapital	0	0	0	0

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Skatter i balansräkningen</b>				
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Uppskjuten skattefordran	3 643	2 897	513	334
<i>Rörelsefordringar</i>				
Aktuell skattefordran	1 469	4 435	133	182
<i>Avsättningar</i>				
Uppskjuten skatteskuld	337	602	0	0
<i>Rörelseskulder</i>				
Aktuell skatteskuld	5 559	6 333	0	0

Not 10 forts. SKATT

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Uppskjuten skattefordran</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	645	777	0	0
Materiella anläggningstillgångar	28	27	0	0
Skattemässigt värde i underskottsavdrag	2 817	2 093	513	334
Övrigt	153	0	0	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>3 643</b>	<b>2 897</b>	<b>513</b>	<b>334</b>

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Uppskjuten skattefordran</b>				
Ingående värde	2 897	3 430	334	403
Årets avsättning	1 258	277	234	-69
Effekt av ändrad skattesats	-257	0	-55	0
Årets upplösning	-215	-800	0	0
Omräkningsdifferens	-40	-10	0	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>3 643</b>	<b>2 897</b>	<b>513</b>	<b>334</b>

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Uppskjuten skatteskuld</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	345	500	0	0
Obeskattade reserver	-8	102	0	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>337</b>	<b>602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
<b>Uppskjuten skatteskuld</b>				
Ingående värde	602	742	0	0
Årets upplösning	-265	-140	0	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>337</b>	<b>602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
<b>Skillnad mellan nominell svensk skattesats och koncernens skatt</b>				
Skatt enligt nominell skattesats 26,3 %	1 176	3 334	562	1 448
Effekt av ändrad skattesats	449	0	100	0
Skatteeffekt av ej avdragsgilla/skattepliktiga poster	1 561	128	-841	-1 379
Temporära skillnader	0	24	0	0
Effekt utländska skattesatser	195	306	0	0
<b>Skatt på årets resultat</b>	<b>3 381</b>	<b>3 792</b>	<b>-179</b>	<b>69</b>

Not 11. BALANSERADE UTGIFTER FÖR UTVECKLINGSARBETEN

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Ingående anskaffningsvärde	10 944	9 781	5 835	4 746
Årets aktivering	553	1 180	469	1 089
Årets omräkningsdifferens	-197	-17	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>11 300</b>	<b>10 944</b>	<b>6 304</b>	<b>5 835</b>
Ingående avskrivningar	-4 245	-2 535	-1 679	-705
Årets avskrivningar	-1 866	-1 722	-1 201	-974
Årets omräkningsdifferens	99	12	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 012</b>	<b>-4 245</b>	<b>-2 880</b>	<b>-1 679</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>5 288</b>	<b>6 699</b>	<b>3 424</b>	<b>4 156</b>

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten avser egenutvecklad programvara.

### Övriga immateriella anläggningstillgångar

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 783	1 786	575	575
Omklassificering/försäljning	-1 155	0	0	0
Årets omräkningsdifferens	-49	-3	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>579</b>	<b>1 783</b>	<b>575</b>	<b>575</b>
Ingående avskrivningar	-1 342	-987	-316	-201
Omklassificering/försäljning	982	0	0	0
Årets omräkningsdifferens	42	3	0	0
Årets avskrivningar	-117	-358	-115	-115
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-435</b>	<b>-1 342</b>	<b>-431</b>	<b>-316</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>144</b>	<b>441</b>	<b>144</b>	<b>259</b>

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

### Not 12. GOODWILL

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Ingående anskaffningsvärde	28 530	28 623	0	0
Omklassificering/försäljning	-2 215	0	0	0
Årets omräkningsdifferens	-626	-93	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>25 689</b>	<b>28 530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående nedskrivningar	-945	-945	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-945</b>	<b>-945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>24 744</b>	<b>27 585</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Koncernens goodwill har prövats för nedskrivning i enlighet med IAS 36, Nedskrivningar. Bokfört värde har inte befunnits överstiga återvinningsvärdet.

Nedskrivningsprövningen baserades på beräkning av nyttjandevärde. Detta värde bygger på kassaflödesprognoser för totalt fem år, varav det första baseras på den affärsplan som fastställts av företagsledningen. Prognostiserade kassaflöden för år 2 - 5 baseras på en årlig tillväxttakt om 8%.

De prognostiserade kassaflödena har nuvärdesberäknats med en diskonteringsränta på 14% före skatt. Även vid en väsentlig förändring av bruttomarginal och diskonteringsränta uppstår inget nedskrivningsbehov för koncernen.

### Not 13. INVENTARIER, VERKTYG OCH INSTALLATIONER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Ingående anskaffningsvärde	8 007	8 256	237	237
Inköp	313	320	0	0
Omklassificering/försäljning	-888	-552	0	0
Årets omräkningsdifferens	-95	-17	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>7 337</b>	<b>8 007</b>	<b>237</b>	<b>237</b>
Ingående avskrivningar	-7 384	-7 373	-237	-237
Omklassificering/försäljning	788	362	0	0
Årets avskrivningar	-311	-385	0	0
Årets omräkningsdifferens	82	12	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 825</b>	<b>-7 384</b>	<b>-237</b>	<b>-237</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>512</b>	<b>623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Not 14. ANDELAR I DOTTERBOLAG

	ORGANISATIONSNR	FÖRETAGETS SÄTE	ANTAL ANDELAR	KAPITALANDEL	BOKFÖRT VÄRDE
Novotek Sverige AB	556265-3906	Malmö	1 000	100 %	4 000
Novotek Cloud Service Solutions AB	556411-8726	Halmstad	5 000	100 %	0
Novotek A/S	21333174	Glostrup	500	100 %	638
Novotek AS	945796693	Larvik	50	100 %	732
Novotek Oy	2206064-5	Vantaa	1 000	100 %	30
Novotek B.V.	20063265	Breda	368	92 %	13 121
Processgruppen Sundsvall AB	556673-7846	Sundsvall	1 000	100 %	0
Novotek Planning Systems A/S	20944196	Odense	306	51 %	6 705
Infratech i Göteborg AB	556595-9664	Göteborg	2 000	100 %	0
GG Management BVBA	172.768	Bryssel	750	100 %	189
Novotek GmbH	HRB 202293	Solingen	1	100%	220
					<b>25 635</b>

#### ANDELAR I DOTTERBOLAG

	MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31
Ingående redovisat värde	29 780	29 560
Försäljning	-4 145	0
Insatskapital bildat dotterbolag	0	220
<b>Redovisat värde</b>	<b>25 635</b>	<b>29 780</b>

#### Dotterbolags andelsinnehav i koncernföretag

	ORGANISATIONSNR	FÖRETAGETS SÄTE	ANTAL ANDELAR	KAPITALANDEL	BOKFÖRT VÄRDE
Dehex AB	556553-0721	Sundsvall	1 120	100 %	112
TriMation B.V.	18036113	Chaam	400	100 %	4 739
Novotek BVBA	0811264250	Vilvoorde	400	100 %	3 447

#### Not 15. ANDRA LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Ingående fordran	3 495	5 085	2 990	4 036
Utlåning under året	0	0	0	0
Amortering under året	-935	-1 119	-861	-1 041
Övrig förändring	-65	-470	0	-5
Årets omräkningsdifferens	-77	-1	-63	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 418</b>	<b>3 495</b>	<b>2 066</b>	<b>2 990</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>2 418</b>	<b>3 495</b>	<b>2 066</b>	<b>2 990</b>

I moderbolaget redovisat långfristig räntebärande fordran, 793 kkr, löper med rak amorteringsplan med en ränta motsvarande Stibor +4%. Övriga långfristiga fordringar är ej räntebärande.

#### Not 16. FINANSIELLA INSTRUMENT OCH RISKHANTERING

##### FINANSIELLA INSTRUMENT

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

##### Finansiella instrument värderade till verkligt värde via resultaträkningen

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

##### Finansiella instrument som kan säljas

I denna klass återfinns finansiella tillgångar som kan säljas och som inte är derivat. Finansiella instrument i denna kategori värderas till verkligt värde och värdeförändringen redovisas i övrigt totalresultat. Novotek har inte haft några finansiella tillgångar hänförliga till denna kategori under räkenskapsåret.

##### Lånefordringar och kundfordringar

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

##### Låneskulder och leverantörsskulder

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

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

De finansiella räntebärande tillgångarna uppgår till 41 704 (39 169) kkr och utgörs av likvida medel och andra räntebärande fordringar. Räntebärande skulder utgörs av skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit och uppgår till 0 (4 381) kkr.



Not 16 forts. FINANSIELLA INSTRUMENT OCH RISKHANTERING

Räntebärande skulder

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Externa med förfall inom 1 år	0	4 381	0	0
<b>Summa räntebärande skulder</b>	<b>0</b>	<b>4 381</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Icke räntebärande skulder

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Externa med förfallodag inom 1 år	55 838	62 106	9 213	9 231
<b>Summa räntebärande skulder</b>	<b>55 838</b>	<b>62 106</b>	<b>9 213</b>	<b>9 231</b>

Nedanstående tabell visar koncernens kontrakterade odiskonterade räntebetalningar och amorteringar avseende de finansiella skulderna samt tillgångar och skulder avseende derivat.

Koncernen

2012	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM ÅR	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
Skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit	0	0	0	0	0
Leverantörsskulder med mera	55 838	0	55 838	0	0
<b>Summa</b>	<b>55 838</b>	<b>0</b>	<b>55 838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Moderbolaget

2012	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM ÅR	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
Leverantörsskulder med mera	9 213	0	9 213	0	0
<b>Summa</b>	<b>9 213</b>	<b>0</b>	<b>9 213</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Koncernen

2011	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM ÅR	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
Skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit	4 381	307	4 381	0	0
Leverantörsskulder med mera	62 106	0	62 106	0	0
<b>Summa</b>	<b>66 487</b>	<b>307</b>	<b>66 487</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Moderbolaget

2011	BOKFÖRT VÄRDE	INOM ETT ÅR		SENARE ÄN ETT ÅR MEN INOM FEM ÅR	
		RÄNTA	AMORTERING	RÄNTA	AMORTERING
Leverantörsskulder med mera	9 231	0	9 231	0	0
<b>Summa</b>	<b>9 231</b>	<b>0</b>	<b>9 231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 16 forts. FINANSIELLA INSTRUMENT OCH RISKHANTERING

### FINANSIELLA RISKER

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

### MARKNADSRISK

#### Ränterisk

Koncernen har finansiella tillgångar som är räntebärande. Beräknat utifrån finansiella räntebärande tillgångar per den 31 december 2012 skulle en procentenhets förändring av marknadsräntan påverka koncernens resultat med 417 (392) KSEK. Koncernens mål för överskottlikviditet är att maximera avkastningen inom fastställda riktlinjer samtidigt som ränterisken begränsas. Dessutom eftersträvas en hög finansiell flexibilitet för att kunna tillgodose uppkommande behov av likviditet. Snitträntan på koncernens räntebärande finansiella tillgångar var under 2012 4 (4) procent.

#### Valutarisk

Varje enskilt koncernbolag skall sträva efter att minimera sin valutarisk. Detta sker bland annat genom att affärstransaktioner i största utsträckning genomförs i den egna funktionella valutan.

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

I den konsoliderade koncernen finns exponering för valutarisk avseende kundfordringar och leverantörsskulder. Om samtliga valutor skulle varit 5 % högre skulle koncernens resultat på grund av exponeringen påverkats med ca +941 KSEK (+1 213 KSEK) baserat på exponeringen per balansdagen. Motsvarande för moderbolaget är 0 Mkr (0).

#### Prisrisk

Koncernen kan exponeras för prisrisk hänförligt till finansiella instrument som klassificerats som finan-

siella instrument som kan säljas eller som tillgångar värderade till verkligt värde via resultaträkningen. Under räkenskapsåret har koncernen inte haft några instrument som klassificerats i dessa kategorier.

#### Kreditrisk

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

#### Likviditetsrisk

Definieras som den risk som orsakas av bristande likviditet eller svårigheter att ta upp, eller omsätta externa lån. För att eliminera denna risk skall koncernens synliga soliditet alltid överstiga 35 %. Synlig soliditet definieras som eget kapital plus finansiering från aktieägare dividerat med balansomslutningen, per 31/12 2012 utgjorde denna 57 % (56 %).

### Soliditeten är enligt följande

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Eget kapital	73 430	85 194	44 268	52 553
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>73 430</b>	<b>85 194</b>	<b>44 268</b>	<b>52 553</b>
Balansomslutning	129 605	152 283	53 481	61 784
<b>Soliditet</b>	<b>57 %</b>	<b>56 %</b>	<b>83 %</b>	<b>85 %</b>

#### Kapitalrisk

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

#### Utdelningspolicy

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

### Tillämpade valutakurser

	KONCERNEN	
	2012	2011
<i>Vid omräkning av balansposter till rapportvalutan har följande valutakurser använts:</i>		
EUR	8,617	8,945
DKK	1,155	1,203
NOK	1,167	1,151
	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<i>För omräkning av det utländska dotterföretagets resultaträkning till rapportvalutan har följande valutakurser använts:</i>		
EUR	8,705	9,034
DKK	1,170	1,213
NOK	1,164	1,159

#### Not 17. KLASSIFICERING AV FINANSIELLA INSTRUMENT

	LÅNE- OCH KUNDFORDRINGAR	FINANSIELLA TILLGÅNGAR SOM KAN SÄLJAS	FINANSIELLA SKULDER		VERKLIGT VÄRDE
			VÄRDERADE TILL UPP- LUPET ANSKAFFNINGS- VÄRDE	REDOVISAT VÄRDE	
<b>Koncernen 2012</b>					
<b>Finansiella tillgångar</b>					
Andra långfristiga fordringar	2 418	0	0	2 418	2 418
Kundfordringar och övriga fordringar	42 106	0	0	42 106	42 106
Likvida medel	40 093	0	0	40 093	40 093
<b>Summa finansiella tillgångar</b>	<b>84 617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84 617</b>	<b>84 617</b>
Icke finansiella tillgångar				44 988	44 988
<b>Summa tillgångar</b>				<b>129 605</b>	<b>129 605</b>
<b>Finansiella skulder</b>					
Skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit	0	0	0	0	0
Leverantörsskulder med mera	0	0	18 977	18 977	18 977
<b>Summa finansiella skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 977</b>	<b>18 977</b>	<b>18 977</b>
Icke finansiella skulder				37 198	37 198
<b>Summa skulder</b>				<b>56 175</b>	<b>56 175</b>

#### KLASSIFICERING AV FINANSIELLA INSTRUMENT

	LÅNE- OCH KUNDFORDRINGAR	FINANSIELLA TILLGÅNGAR SOM KAN SÄLJAS	FINANSIELLA SKULDER		VERKLIGT VÄRDE
			VÄRDERADE TILL UPP- LUPET ANSKAFFNINGS- VÄRDE	REDOVISAT VÄRDE	
<b>Koncernen 2011</b>					
<b>Finansiella tillgångar</b>					
Andra långfristiga fordringar	3 495	0	0	3 495	3 495
Kundfordringar och övriga fordringar	50 773	0	0	50 773	50 773
Likvida medel	36 620	0	0	36 620	36 620
<b>Summa finansiella tillgångar</b>	<b>90 888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 888</b>	<b>90 888</b>
Icke finansiella tillgångar				61 395	61 395
<b>Summa tillgångar</b>				<b>152 283</b>	<b>152 283</b>
<b>Finansiella skulder</b>					
Skulder till kreditinstitut och checkräkningskredit	0	0	4 381	4 381	4 381
Leverantörsskulder med mera	0	0	25 535	25 535	25 535
<b>Summa finansiella skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 916</b>	<b>29 916</b>	<b>29 916</b>
Icke finansiella skulder				37 173	37 173
<b>Summa skulder</b>				<b>67 089</b>	<b>67 089</b>

#### Not 18. VARULAGER

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Färdiga varor och handelsvaror	931	2 734	0	0
<b>Utgående varulager</b>	<b>931</b>	<b>2 734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 19. KUNDFORDRINGAR OCH ÖVRIGA FORDRINGAR

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Kundfordringar	39 295	49 790	0	0
Fordringar hos koncernföretag	0	0	11 806	10 148
Övriga fordringar	2 811	983	1 607	846
Skattefordringar	1 469	4 435	133	182
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8 257	15 981	253	110
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>51 832</b>	<b>71 189</b>	<b>13 799</b>	<b>11 286</b>

### Kostnader för nedskrivning och reservering av osäkra fordringar

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012	2011	2012	2011
Kostnader för nedskrivningar och reserveringar avseende osäkra fordringar	791	434	0	0
<b>Summa nedskrivningar och reserveringar</b>	<b>791</b>	<b>434</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Per den 31 december 2012 har koncernen redovisat en förlust avseende nedskrivningar och reserveringar avseende kundfordringar på kkr 791 (434). Reserven för osäkra kundfordringar uppgick till kkr 611 (1 297) per den 31 december 2012. Åldersanalysen av dessa är enligt nedan:

### Förfallna kundfordringar med reserv

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Förfallna mindre än 3 månader	292	481	0	0
Förfallna 3 till 6 månader	52	700	0	0
Förfallna mer än 6 månader	267	116	0	0
<b>Summa förfallna kundfordringar med reserv</b>	<b>611</b>	<b>1 297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Förändringar i reserven för osäkra fordringar är enligt följande:

### IB-UB analys osäkra fordringar

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Ingående balans osäkra fordringar	1 297	936	0	0
Reservering för osäkra fordringar	261	764	0	0
Fordringar som skrivits bort under året	-189	-402	0	0
Återförda fordringar som blivit reglerade	-759	0	0	0
Valutakursdifferens	1	-1	0	0
<b>Utgående balans osäkra fordringar</b>	<b>611</b>	<b>1 297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Per den 31 december 2012 var kundfordringar uppgående till kkr 7 940 (13 039) förfallna utan att något nedskrivningsbehov ansågs föreligga. Kundfordringarna är mot kunder som tidigare inte haft några betalningssvårigheter. Åldersanalysen av dessa kundfordringar framgår nedan:

### Förfallna kundfordringar utan reserv

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Förfallna mindre än 1 månad	6 601	7 743	0	0
Förfallna 1 till 3 månader	758	3 684	0	0
Förfallna 3 till 6 månader	204	616	0	0
Förfallna 6 till 12 månader	300	349	0	0
Förfallna mer än 12 månader	77	647	0	0
<b>Summa förfallna kundfordringar utan reserv</b>	<b>7 940</b>	<b>13 039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kundfordran per valuta

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
SEK	2 996	7 532	0	0
EUR	22 034	24 242	0	0
DKK	8 645	13 167	0	0
NOK	5 356	3 690	0	0
USD	264	1 159	0	0
<b>Summa</b>	<b>39 295</b>	<b>49 790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 20. FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER**

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Förutbetalda hyror och leasingavgifter	726	779	0	0
Upplupen fakturering	6 111	13 089	0	0
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 420	2 113	253	110
	<b>8 257</b>	<b>15 981</b>	<b>253</b>	<b>110</b>

**Not 21. AKTIEKAPITAL**

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

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

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

**Not 22. UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER**

	KONCERNEN		MODERBOLAGET	
	2012-12-31	2011-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Upplupna löner och sociala avgifter	10 579	11 996	960	938
Upplupna kostnader	5 542	2 080	244	198
Förutbetalda intäkter	9 672	8 678	0	0
	<b>25 793</b>	<b>22 754</b>	<b>1 204</b>	<b>1 136</b>



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

Europaparlamentet och rådets förordning (EG) nr 1606/2002 av den 19 juli 2002 om tillämpning av internationella redovisningsstandarder och ger en rättvisande bild av företagets och koncernens ställning och resultat samt att förvaltningsberättelsen ger en rättvisande översikt

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

Malmö den 12 april 2013

**Göran Andersson**

*Ordförande*

**Claes Lindqvist**

*Styrelseledamot*

**Olof Sand**

*Styrelseledamot*

**Fredrik Svensson**

*Styrelseledamot*

**Ingvar Unnerstam**

*Styrelseledamot*

**Tobias Antius**

*Verkställande Direktör*

Vår revisionsberättelse har lämnats 2013-04-12.

*Mazars SET Revisionsbyrå AB*

**Mats-Åke Andersson**

*Auktoriserad revisor*

*Huvudansvarig revisor*

**Martin Gustafsson**

*Auktoriserad revisor*

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

## REVISIONSBERÄTTELSE

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

### RAPPORT OM ÅRSREDOVISNINGEN OCH KONCERNREDOVISNINGEN

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för NOVOTEK AB (publ.) för år 2012. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 19-42.

*Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen*

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

*Revisorns ansvar*

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

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan informa-

tion 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 2012 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 2012 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 NOVOTEK AB (publ.) för år 2012.

*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 fören-

ligt 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 ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

#### *Uttalanden*

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

Malmö den 12 april 2013

Mazars SET Revisionsbyrå AB

Mats-Åke Andersson  
Auktoriserad revisor  
Huvudansvarig revisor

Martin Gustafsson  
Auktoriserad revisor

# BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT

## SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING

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

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

## VALBEREDNING

Valberedningen ska arbeta fram förslag i nedanstående frågor att föreläggas årsstämman 6 maj 2013 för beslut:

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

I samband med årsstämman för Novotek AB den 3 maj 2012, omvaldes förutom styrelsens ordförande, Göran Andersson, aktieägarrepresentanterna Fredrik Svensson (representerande Arvid Svensson Invest AB) och Ingvar Unnerstam in i valberedningen.

Valberedningens förslag enligt ovan skall senast offentliggöras i samband med kallelsen till årsstämman 6 maj 2013.

## STYRELSEN

### *Styrelsens sammansättning*

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

Bolagets styrelse består av fem ledamöter.

Vid årsstämman den 3 maj 2012 skedde omval av Göran Andersson, Claes Lindqvist, Ingvar Unnerstam och Olof Sand samt nyval av Fredrik Svensson.

Göran Andersson valdes till ordförande i bolaget. Göran Andersson har under året fungerat som arbetande styrelseordförande i enlighet med beslut på årsstämman. Information om ersättning till styrelseledamöterna som beslutades av årsstämman 3 maj 2012 återfinns i årsredovisningen not 4.

## Årsstämmovalda ledamöter

### Ordinarie ledamöter

NAMN	UTBILDNING/TITEL	POSITION	LEDAMOT SEDAN	ERFARENHET	FÖDD	AKTIER I BOLAGET
GÖRAN ANDERSSON	Civilingenjör	Arbetande styrelseordförande	1986, ordförande sedan 2006	Huvudägare samt bolagets grundare, tidigare VD SattControl AB.	1944	Indirekt innehav motsvarande 1 500 000 A-aktier och 447 660 B-aktier samt direkt innehav av 1 500 B-aktier.
CLAES LINDQVIST	Civilingenjör, Civilekonom	Styrelseledamot	2006	Tidigare CEO Höganäs AB samt ledamot av styrelserna i Trelleborg AB, Svenska Handelsbanken Södra regionen samt Dunkerska stiftelse med flera.	1950	10 000 B-aktier
OLOF SAND	Ingenjör, MBA samt IFL-utbildning vid Handelshögskolan i Stockholm.	Styrelseledamot	2010	Koncernchef Anticimex, tidigare grundare Acando, VD ABB Communications, koncernchef Proact och vice president Tele2.	1963	8 000 B-aktier
FREDRIK SVENSSON	Civilekonom	Styrelseledamot	2011	Arbetar idag som VD i Arvid Svensson Invest AB. Ordförande i Case Investment AB. Ledamot i Balder AB, Dagon AB, United Logistics AB samt Tenzing AB.	1961	Indirekt innehav motsvarande 2 635 000 B-aktier.
INGVAR UNNERSTAM	Civilekonom	Styrelseledamot	1986	Företagskonsult	1946	21 400 B-aktier

### Verkställande direktör

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

### Krav på oberoende

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

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

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

### Styrelsens arbete

Enligt styrelsens arbetsordning hålls minst 4 ordinarie sammanträden per år utöver det konstituerande sammanträdet. Därutöver kan styrelsen sammanträda när omständigheterna så kräver. Under 2012 har styrelsen haft 1 konstituerande möte samt 6 ordinarie styrelsemöten.

Alla styrelseledamöter har deltagit vid samtliga sammanträden under 2012.

Styrelsen antar årligen en arbetsordning, en instruktion avseende arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt en instruktion för ekonomisk rapportering till styrelsen. För mer information om styrelsens arbetsordning, se förvaltningsberättelsen s. 20.

- VERKSAMHETSUPPFÖLJNING
- VERKSAMHETSINRIKTNING
- FÖRVÄRVSKANDIDATER
- REVISIONSINSTRUKTIONER
- KONKURRENTANALYS



### *Styrelsens arbete i utskott*

#### *Revisionsutskottet*

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

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

- **DISKUSSION KRING FÖRUTSÄTTNINGARNA FÖR DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN FRÅN BOLAGET.**

### **VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN**

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

### **INTERN KONTROLL AVSEENDE MODERBOLAGETS OCH KONCERNENS FINANSIELLA RAPPORTERING FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2012**

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och "Koden" för den interna kontrollen och att finansiell rapportering är upprättad i enlighet med gällande lag. Denna rapport har upprättats i enlighet

### *Kontrollmiljö*

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



- **TILLSKAPANDET AV RUTIN FÖR ATT INFORMERA SIG OM DEN EXTERNA REVISIONENS INRIKTNING OCH SLUTSATSER.**
- **FASTSTÄLLANDET AV POLICYS FÖR VILKA ANDRA TJÄNSTER ÄN REVISION SOM FÅR UPPHANDLAS AV BOLAGETS REVISORER.**
- **UTVÄRDERING AV REVISIONSINSATSEN.**
- **BITRÄDE AV VALBEREDNINGEN VID FRAMTAGANDET AV FÖRSLAG TILL REVISOR OCH ARVODE-RING AV REVISIONSINSATSEN.**

### *Ersättningsutskott*

Styrelsen har funnit det mera ändamålsenligt att hela styrelsen fullgör ersättningsutskottets uppgifter än att separat ersättningsutskott inrättas. För mer information om ersättningar, se förvaltningsberättelsen s. 22.

med "Koden" och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

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

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

är bland annat att skapa grunden för en god intern kontroll.

Uppföljning och omarbeting sker löpande samt kommuniceras ut till samtliga medarbetare som är involverade i den finansiella rapporteringen. Styrelsen utvärderar löpande verksamhetens prestationer och resultat genom ett ändamålsenligt rapportpaket innehållande resultatrapport och framarbetade nyckeltal samt annan väsentlig operationell och finansiell information. Styrelsen verkar i sin helhet såsom revisionskommitté. Styrelsen i sin helhet har sålunda under 2012 övervakat systemen för riskhantering och intern kontroll. Dessa system syftar till att säkerställa att verksamheten bedrivs i

enlighet med lagar och förordningar och är effektiv samt att den ekonomiska rapporteringen är tillförlitlig. Styrelsen har tagit del av och utvärderat rutinerna för redovisning och ekonomisk rapportering samt följt upp och utvärderat de externa revisorernas arbete, kvalifikationer och oberoende. Styrelsen har för verksamhetsåret 2012 haft en genomgång med och fått skriftlig rapport från bolagets externa revisorer.



### *Riskbedömning*

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

### *Kontrollaktiviteter*

Kontrollstrukturer utformas för att hantera de risker som styrelsen bedömer vara väsentliga för den interna kontrollen över den finansiella rapporteringen. Dessa kontrollstrukturer består dels av en organisation med tydlig ansvarsfördelning, tydliga rutiner och klara arbetsroller. Exempel på kontrollaktiviteter är bland annat rapportering av beslutsprocesser och beslutsordningar för väsentliga beslut (t ex nya stora kunder, investeringar, avtal etc.) och även granskning av samtliga finansiella rapporter som presenteras.

### *Information och kommunikation*

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

### *Uppföljning och övervakning*

Uppföljning av att den interna kontrollen är ändamålsenlig och sker löpande av bolaget. Styrelsen skall minst en gång per år träffa bolagets revisorer för en genomgång av deras revisionsnoteringar. Från och med 2009 sker detta utan närvaro från VD eller annan person från ledningsgruppen. I samband med detta möte skall styrelsen även lämna eventuella önskemål på speciella revisionsinsatser utöver den lagstadgade revisionen med avseende på den analys som styrelsen upprättat kring bolagets interna kontroll. Med start 2009 har styrel-

sen även tillsett att bolagets revisorer översiktligt granskar de finansiella rapporterna från kvartal 3. Slutligen lämnar även styrelsen en kortfattad rapport över hur den interna kontrollen genomförts under året.

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

Malmö 2013-04-12

**Göran Andersson**

*Ordförande*

**Claes Lindqvist**

*Styrelseledamot*

**Olof Sand**

*Styrelseledamot*

**Fredrik Svensson**

*Styrelseledamot*

**Ingvar Unnerstam**

*Styrelseledamot*

## REVISORS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGS- RAPPORTEN

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

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2012 på sidorna 45-48 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

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

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

Malmö den 12 april 2013

Mazars SET Revisionsbyrå AB

Mats-Åke Andersson  
Auktoriserad revisor  
Huvudansvarig revisor

Martin Gustafsson  
Auktoriserad revisor

## VÅRA KONTOR

### HUVUDKONTOR

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

### SVERIGE

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

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

Novotek Sverige AB  
Säljrepresentation Göteborg  
Tel +46 31 44 02 90  
karl.oxblad@novotek.com

Novotek Sverige AB  
Säljrepresentation Sundsvall  
Tel +46 60 64 13 06  
magnus.lovgren@novotek.com

### DANMARK

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

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

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

### FINLAND

Novotek Oy  
Äyritie 8A  
FI-01510 Vantaa  
Tel +358 20 79 59 450  
Fax +358 20 79 59 451  
www.novotek.fi  
info@novotek.fi

### NORGE

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

### NEDERLÄNDERNA

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

### BELGIEN

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

### TYSKLAND

Novotek GmbH  
Brühler Straße 55  
D-42657 Solingen  
Tel +49 5136 804 11 61  
Fax +49 5136 804 11 65  
www.novotek-automation.de  
info.de@novotek.com



## VÄLKOMMEN TILL ÅRSSTÄMMA

Årsstämma äger rum måndagen den 6 maj kl. 17.00 i Malmö på Comfort Hotel i Malmö, Carlsgatan 10 C, 211 20 Malmö.

### RÄTT ATT DELTAGA

För att delta och äga rösträtt måste aktieägaren vara:

- registrerad i aktieboken
- anmäld till bolaget

Registrering i den av Värdepapperscentralen Euroclear Sweden AB förda aktieboken måste ha skett senast den 29 april 2013.

Aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier måste tillfälligt inregistrera aktierna i eget namn. Sådan registrering skall vara verkställd senast den 29 april 2013.

### ANMÄLAN

Anmälan om deltagande i stämman, som skall vara bolaget tillhanda senast kl 12.00 måndagen den 29 april 2013, kan göras till bolaget på följande sätt:

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

Vid anmälan skall uppges namn, person- eller organisationsnummer, adress, telefonnummer samt aktieinnehav.

### UTDELNING

Styrelsen har föreslagit tisdagen den 10 maj 2013 som avstämningsdag. Med denna avstämningsdag beräknas utbetalning av utdelning ske från Euroclear Sweden AB den 15 maj 2013.

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

### EKONOMISK INFORMATION

För verksamhetsåret 2013 är följande ekonomiska rapporteringar planerade:

- Årsstämma 6 maj
- Delårsrapporter  
januari – mars 6 maj  
januari – juni 8 augusti  
januari – september 5 november
- Bokslutskommuniké  
11 februari 2014

### KONTAKTPERSON

Jonas Hansson CFO Novotek AB  
[jonas.hansson@novotek.com](mailto:jonas.hansson@novotek.com)  
Tel. 040 31 69 32



Mer finansiell information hittar du på  
[www.novotek.se/ir](http://www.novotek.se/ir)