

# **TiksPac AB (publ)**

**Organisationsnummer 556856-0063**

## **Årsredovisning och Koncernredovisning för 2015-07-01 - 2016-06-30**

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna  
årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2015-07-01 - 2016-06-30

## Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning, koncernen	7
Balansräkning, koncernen	8
Kassaflödesanalys, koncernen	10
Resultaträkning, moderbolaget	11
Balansräkning, moderbolaget	12
Kassaflödesanalys, moderbolaget	14
Tilläggsupplysningar	15

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

TiksPac verkar för Rena Publika Rum med två koncept som förser hundägare med gratis hundpåsar. Koncepten är CSR som riktar sig mot kommuner, och RENT som riktar sig mot fastighetsägare, campingar, hotell och liknande. TiksPac-konceptet är ett miljökoncept där stationer med gratis hundpåsar placeras på utvalda platser såsom promenadstråk, parker, badplatser och andra offentliga platser.

TiksPac-konceptet finns idag i 5 länder, TiksPac har avtal med cirka 300 kommuner, över 4 500 sponsorkunder och cirka 7 000 stationer finns i bruk. Förutom alla kommuner som har TiksPac-stationer utplacerade finns vi också representerade i de Kungliga slottsparkerna i Sverige, Skistars anläggningar i både Sverige och Norge, exklusiva Tjuvholmen i Oslo samt i flera kommunala bostadsbolag.

**CSR** för kommuner: TiksPac-konceptet som vänder sig till kommuner är ett miljökoncept där stationer med gratis hundpåsar placeras ut på strategiska platser runt om i kommunen. Detta koncept är kostnadsfritt för kommunen som dock ansvarar för utplacering, skötsel och drift av stationerna. Detta koncept sponsras av företag som exponeras med sitt varumärke och på så sätt visar att de stödjer sin närmiljö och tar samhällsansvar, CSR. Detta koncept är välbeprövat och optimerat och de flesta kunder förlänger sina avtal vilket indikerar att marknaden finner värde i produkten.

**RENT** för privata ytor: TiksPac-konceptet som vänder sig till kunder som fastighetsbolag, bostadsbolag, campingar eller liknade där kunden kan hyra stationer med tillhörande hundpåsar. Kunden placerar ut stationerna på sina områden och får sitt varumärke och budskap exponerat på stationerna.

TiksPac AB är noterat på AktieTorget sedan oktober 2013. Inför noteringen var bolaget en tillväxtraket som tre år i rad, 2011 -2013, tilldelades Gasellititeln av Dagens Industri. Det är en enkel affärsidé men den är väl genomtänkt, bolaget tecknar frekvent nya avtal vilket uppmärksammas i flertalet tidningar och på sociala medier.

Detta är fjärde året där verksamheten delats upp i en del som enbart ska syssla med verksamheten i Norden och där moderbolaget står för all övrig verksamhet, inklusive expansionen utanför Norden.

**TiksPac AB (publ), 556856-0063 är moderbolag till :**

**556605-1263 TiksPac Norden AB**

Rörelsedrivande dotterbolag med inriktning på Nordiska marknaden.

**09238130 TiksPac UK Ltd**

Driver TiksPacs koncept i England.

#### **Väsentliga händelser under året**

- \* England, kontor etablerats, kontorschef och säljare anställda, första projekten levererats
- \* Nya avtal har tecknats i Norden och UK (se pressmeddelanden under året)
- \* RENT, Ramavtal med större aktör i Sverige tecknat
- \* Nya hemsidor och ny grafisk profil lanserades
- \* Implementering av nytt säljredskap för digital signering orderbekräftelser
- \* Konvertibellån KV 1 löstes: Av totalt 8.000.000 kr konverterades 66% till aktier
- \* TiksPac's grundare och VD, Stig-Arne Mårtensson lämnade företaget
- \* Stefan Arvidsson anställdes som VD

#### **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång**

- \* En person med ansvar för expansion och affärsutveckling har rekryterats
- \* Beslut om företrädesemission för expansion fattat, genomförs under september 2016
- \* Belgien nästa land för etablering, möten med ett antal kommuner inbokade, arbetar tillsammans med Business Sweden och Flandern Invest

#### **Kommentar till detta bokslut**

TiksPac visar nu två år med redovisningen anpassad efter K3-regelverket. Skillnaden jämfört med tidigare är att nu redovisas enbart projekt levererade under verksamhetsåret i resultatet

Orderstocken per 2016-06-30 uppgår till 1.277 TSEK (2.779). Det är positivt för TiksPac att orderstocken minskar, det innebär att tiden från såld plats till fakturering minskar vilket ger en positiv effekt på resultatet. Eftersom kontrakten löper på 2 år innebär detta en faktisk orderstock på 2.554 TSEK.

#### **Förväntad framtida utveckling**

TiksPac är idag väl rustat för att möta marknadens krav. En rad nya avtal har tecknats, nya kunder har tillkommit och vi förväntar en ytterligare tillväxt där vi tar marknadsandelar i både Norden och ute i Europa. Sammantaget bedöms TiksPac ha goda möjligheter till fortsatt positiv utveckling av verksamhet och resultat 2016-2017 och kommande år.

TiksPac AB genomför just nu (september 2016) en företrädesemission och en övertilldelningsemission som tillför bolaget ca 5,8 miljoner (före emissionskostnader). Emissionen är fullt ut garanterad. Emissionen innebär att TiksPac kan fortsätta att följa sina uppsatta mål för expansion i Europa i önskad takt. Arbetet med etablering i Belgien under hösten 2016 har redan påbörjats och därefter är det långsiktiga målet ett nytt land hösten 2017 och ytterligare ett nytt land hösten 2018.

### **Koncernen**

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>	<b>2013/14</b>	<b>2012/13</b>
Nettoomsättning	26 665	24 550	21 872	18 348
Resultat efter finansiella poster	2 073	1 375	3 136	1 192
Soliditet (%)	60	49	46	17
Avkastning på eget kapital (%)	13	13	44	34

Jämförelsetalen för 2013/14 och tidigare har inte omräknats i enlighet med BFNAR 2012:1 vilket kan innebära bristande jämförbarhet.

### **Moderbolaget**

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>	<b>2013/14</b>	<b>2012/13</b>
Nettoomsättning	13 090	12 895	11 520	10 229
Resultat efter finansiella poster	-3 200	-2 144	-753	406
Soliditet (%)	74	53	44	13
Avkastning på eget kapital (%)	neg	neg	neg	20

Jämförelsetalen för 2013/14 och tidigare har inte omräknats i enlighet med BFNAR 2012:1 vilket kan innebära bristande jämförbarhet.

### **Ägarförhållanden**

Av aktierna i TiksPac AB äger Krefaktiv AB 26,50%, Avanza Pension 15,47% och Morris Förvaltning AB 9,54%

### **Filialer i utlandet**

TiksPac AB har via dotterbolaget TiksPac Norden organiserat verksamheten i de nordiska grannländerna via filialer.

Följande filialer finns:  
TiksPac Norge (regnr. 993322180)  
TiksPac Danmark (regnr. 32666299)  
TiksPac Finland (regnr. 2586440-3)

### **Finansiell riskhantering**

De finansiella riskerna kan primärt delas upp i följande kategorier: marknadsrisk (inkl. valutarisk, ränterisk och prisrisk), kreditrisk och likviditetsrisk.

#### **Valutarisk**

Koncerns försäljning sker i så väl lokal valuta som i utländsk valuta och då främst i NOK och EUR. Inköpen sker företrädesvis i lokal valuta (SEK).

#### **Ränterisk**

Koncernens ränterisk är främst kopplad till räntebärande skulder, vilka per balansdagen uppgick till 2 250 tkr.

Koncernens räntebärande skulder löper samtliga med rörlig ränta.

#### **Prisrisk**

Koncernen innehar inga finansiella tillgångar som påverkas av prisrisk.

#### **Kreditrisk**

Koncernen eftersträvar bästa möjliga kreditvärdighet på koncernens motparter. Merparten av koncernens försäljning kan ske med låg kreditrisk. Historiskt sett har kreditförlusterna varit låga.

#### **Likviditetsrisk**

Koncernen arbetar kontinuerligt med sin likviditet och har checkkrediter och fakturabelåning för att balansera likviditetsrisken.

### Resultatdisposition

(Belopp i kr)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står:

balanserad vinst	2 898 012
medel tillförda till eget kapital i samband med emissioner; överkursfond (efter emissionskostnader)	9 111 071
årets resultat	579 893
	<hr/>
	<b>12 588 976</b>

Styrelsen föreslår att:

i ny räkning överföres	12 588 976
	<hr/>
	<b>12 588 976</b>



## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2015-07-01 2016-06-30	2014-07-01 2015-06-30
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning		26 665 346	24 549 991
Övriga rörelseintäkter	3	252 377	236 817
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<u>26 917 723</u>	<u>24 786 808</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-5 227 553	-4 243 403
Övriga externa kostnader	4	-6 881 993	-5 976 448
Personalkostnader	5	-11 022 934	-11 043 706
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 124 944	-1 094 370
Övriga rörelsekostnader		-107 617	-245 145
<i>Summa rörelsens kostnader</i>		<u>-24 365 041</u>	<u>-22 603 072</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 552 682</b>	<b>2 183 736</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 349	7 518
Räntekostnader och liknande resultatposter		-484 147	-816 091
<i>Summa finansiella poster</i>		<u>-479 798</u>	<u>-808 573</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 072 884</b>	<b>1 375 163</b>
Skatt på årets resultat	6	-397 236	-312 177
<b>Årets resultat</b>		<b>1 675 648</b>	<b>1 062 986</b>
Resultat per aktie	12	0,21	0,15

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2016-06-30	2015-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	7	1 000 000	2 000 000
		<b>1 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	8	444 288	461 005
		<b>444 288</b>	<b>461 005</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Uppskjuten skattefordran	10,14	0	130 000
Andra långfristiga fordringar	11	36 226	0
		<b>36 226</b>	<b>130 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 480 514</b>	<b>2 591 005</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 066 032	693 581
Förskott från leverantör		704 400	
		<b>1 770 432</b>	<b>693 581</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		4 805 550	3 670 790
Övriga fordringar		371 388	1 340 551
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		14 319 169	12 610 817
		<b>19 496 107</b>	<b>17 622 158</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>2 890 701</b>	<b>578 209</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>24 157 240</b>	<b>18 893 948</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>25 637 754</b>	<b>21 484 953</b>



## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2016-06-30	2015-06-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	12		
Aktiekapital		850 821	761 810
Övrigt tillskjutet kapital		9 111 071	6 084 714
Annat eget kapital		3 758 061	2 700 685
Årets resultat		1 675 648	1 062 986
<b>Summa eget kapital</b>		<b>15 395 601</b>	<b>10 610 195</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättning för uppskjuten skatt	14	79 640	30 800
<b>Summa avsättningar</b>		<b>79 640</b>	<b>30 800</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>	15		
Skulder till kreditinstitut		2 250 000	0
Leverantörsskulder		1 566 213	1 138 532
Skatteskulder		11 959	43 823
Övriga skulder	16	4 136 582	7 540 092
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 197 759	2 121 511
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>10 162 513</b>	<b>10 843 958</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>25 637 754</b>	<b>21 484 953</b>
<b>POSTER INOM LINJEN</b>			
<b>Ställda säkerheter</b>	17	1 950 000	1 950 000
<b>Ansvarsförbindelser</b>		Inga	Inga

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2015-07-01 2016-06-30	2014-07-01 2015-06-30
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		2 552 682	2 183 736
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	19	1 127 568	1 094 370
Erhållen ränta		4 349	7 518
Betald ränta		-484 147	-816 091
Betald skatt		-217 744	-3 937
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>2 982 708</b>	<b>2 465 596</b>
<b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b>			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		-1 076 851	61 439
Minskning(+)/ökning(-) av rörelsefordringar		-2 424 981	-887 669
Minskning(-)/ökning(+) av rörelseskulder		222 241	129 083
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-296 883</b>	<b>1 768 449</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-108 227	-88 510
Avyttring av nettotillgångar i koncernföretag		509 317	0
Förändring av långfristiga fordringar		-39 698	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>361 392</b>	<b>-88 510</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna finansiella skulder		2 250 000	0
Amortering av finansiella skulder		0	-1 131 554
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>2 250 000</b>	<b>-1 131 554</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>2 314 509</b>	<b>548 385</b>
Likvida medel vid årets början		578 209	29 824
Kursdifferens i likvida medel		-2 017	0
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	20	<b>2 890 701</b>	<b>578 209</b>

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2015-07-01 2016-06-30	2014-07-01 2015-06-30
<b>Rörelsens intäkter m.m.</b>			
Nettoomsättning	2	13 089 994	12 894 998
Övriga rörelseintäkter	3	60 000	22 867
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<b>13 149 994</b>	<b>12 917 865</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-5 227 553	-4 243 402
Övriga externa kostnader	4	-5 779 688	-4 219 208
Personalkostnader	5	-3 818 501	-4 710 813
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 124 944	-1 094 370
Övriga rörelsekostnader		-1 758	0
<i>Summa rörelsens kostnader</i>		<b>-15 952 444</b>	<b>-14 267 793</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-2 802 450</b>	<b>-1 349 928</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		10 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		44	116
Räntekostnader och liknande resultatposter		-408 061	-794 289
<i>Summa finansiella poster</i>		<b>-398 017</b>	<b>-794 173</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-3 200 467</b>	<b>-2 144 101</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Mottagna koncernbidrag		4 000 000	1 523 000
Förändring av periodiseringsfond		-54 000	14 000
<i>Summa bokslutsdispositioner</i>		<b>3 946 000</b>	<b>1 537 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>745 533</b>	<b>-607 101</b>
Skatt på årets resultat	6	-165 640	130 000
<b>Årets resultat</b>		<b>579 893</b>	<b>-477 101</b>

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	Moderbolaget	
		2016-06-30	2015-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	7	1 000 000	2 000 000
		<b>1 000 000</b>	<b>2 000 000</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	8	444 288	461 005
		<b>444 288</b>	<b>461 005</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	9	1 500 013	2 000 000
Uppskjuten skattefordran	10,14	0	130 000
		<b>1 500 013</b>	<b>2 130 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 944 301</b>	<b>4 591 005</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		1 066 032	693 581
Förskott från leverantör		704 400	0
		<b>1 770 432</b>	<b>693 581</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		6 250	0
Fordringar hos koncernföretag		12 559 634	12 446 403
Övriga fordringar		39 470	38 937
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		214 875	671 441
		<b>12 820 229</b>	<b>13 156 781</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>670 213</b>	<b>114 572</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>15 260 874</b>	<b>13 964 934</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>18 205 175</b>	<b>18 555 939</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2016-06-30	2015-06-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	12		
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		850 821	761 810
		<u>850 821</u>	<u>761 810</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Överkursfond		9 111 071	6 084 714
Balanserad vinst		2 898 012	3 375 113
Årets resultat		579 893	-477 101
		<u>12 588 976</u>	<u>8 982 726</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>13 439 797</b>	<b>9 744 536</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	13	<b>54 000</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		1 419 002	1 054 058
Skulder till koncernföretag		0	540 000
Skatteskulder		11 959	42 107
Övriga skulder	16	2 592 651	6 271 511
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		687 766	903 727
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>4 711 378</b>	<b>8 811 403</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>18 205 175</b>	<b>18 555 939</b>
<b>POSTER INOM LINJEN</b>			
<b>Ställda säkerheter</b>		Inga	Inga
<b>Ansvarsförbindelser</b>	18	3 750 000	1 500 000

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2015-07-01 2016-06-30	2014-07-01 2015-06-30
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		-2 802 450	-1 349 928
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	19	1 124 944	1 094 370
Erhållen ränta		44	116
Erlagd ränta		-408 061	-794 289
Betald skatt		-65 788	0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>-2 151 311</b>	<b>-1 049 731</b>
<b>Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital</b>			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		-1 076 851	61 439
Minskning(+)/ökning(-) av rörelsefordringar		4 336 539	1 546 181
Minskning(-)/ökning(+) av rörelseskulder		-954 509	-384 131
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>153 868</b>	<b>173 758</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-108 227	-88 510
Försäljning av dotterföretag		510 000	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>401 773</b>	<b>-88 510</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>555 641</b>	<b>85 248</b>
Likvida medel vid årets början		114 572	29 324
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	20	<b>670 213</b>	<b>114 572</b>

## Tilläggsupplysningar

### Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Koncernen och moderbolaget tillämpar årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) vid upprättandet av sina finansiella rapporter. Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Redovisningsvaluta

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor och beloppen anges i kr om inget annat anges.

#### Koncernredovisning

Koncernredovisningen omfattar moderbolaget och de dotterföretag i vilka moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50% av rösterna eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden vilket innebär att eget kapital som fanns i dotterföretagen vid förvärvstidpunkten elimineras i sin helhet. I koncernens eget kapital ingår härigenom endast den del av dotterföretagens eget kapital som tillkommit efter förvärvet.

Bokslutsdispositioner och obeskattade reserver delas upp i eget kapital och uppskjuten skatteskuld. Uppskjuten skatt hänförlig till årets bokslutsdispositioner ingår i årets resultat. Den uppskjutna skatteskulden har redovisats som avsättning, medan resterande del tillförts koncernens eget kapital. Uppskjuten skatt i obeskattade reserver har beräknats till 22%.

Om det koncernmässiga anskaffningsvärdet för aktierna överstiger det i förvärvsanalysen upptagna värdet av bolagets nettotillgångar, redovisas skillnaden som koncernmässig goodwill.

Internvinster inom koncernen elimineras i sin helhet.

#### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden varvid justering skett för transaktioner som inte medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

#### Värderingsprinciper m.m.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### Intäktsredovisning

Intäkter avseende försäljning av mediaplatsers redovisas i takt med att mediaplatsen tillhandahålls, vilket innebär att intäkterna redovisas först när Tikspac-stationen är levererad till kommunen eller motsvarande motpart.

#### Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas för både moderbolag och koncernföretag.

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande	5 år
Inventarier	5 år

#### Leasing

Leasingavtal klassificeras antingen som finansiell eller operationell leasing. Finansiell leasing föreligger då de ekonomiska riskerna och förmånerna förknippade med leasingobjektet i all väsentlighet har förts över till leasetagaren. I annat fall är det fråga om operationell leasing. Koncernen har inga väsentliga finansiella leasingavtal varför samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, vilket innebär att leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden.

### **Nedskrivningar**

Skulle en indikation om en värdenedgång beträffande en tillgång föreligga fastställs dess återvinningsvärde. Överstiger tillgångens bokförda värde återvinningsvärdet skrivs tillgången ner till detta värde. Återvinningsvärdet definieras som det högsta av marknadsvärdet och nyttjandevärdet. Nyttjandevärdet definieras som nuvärdet av de uppskattade framtida betalningar som tillgången genererar. Nedskrivningar redovisas över resultaträkningen.

### **Inkomstskatter**

Redovisning av inkomstskatt inkluderar aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatten redovisas i resultaträkningen, förutom i de fall den avser poster som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatten i eget kapital. Uppskjuten skatt redovisas enligt balansräkningsmetoden på alla väsentliga temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det bokförda värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet.

Uppskjuten skatt beräknas med tillämpning av den skattesats som har beslutats eller aviserats per balansdagen vilken för närvarande är 22%.

Uppskjutna skattefordringar redovisas i den omfattning det är troligt att framtida skattemässiga överskott kommer att finnas mot vilka de temporära skillnaderna kan nyttjas.

### **Varulager m.m.**

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Vid bestämmande av anskaffningsvärdet har först-in-först-ut-principen tillämpats.

### **Fordringar**

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

### **Fordringar och skulder i utländsk valuta**

Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till balansdagens kurs. Skillnaden mellan anskaffningsvärde och balansdagens värde har redovisats i resultaträkningen. I den mån fordringar och skulder i utländsk valuta har terminssäkrats omräknas de till terminskurs.

### **Avsättningar**

Avsättningar redovisas när koncernen har eller kan anses ha en förpliktelse som ett resultat av en inträffad händelse och det är sannolikt att utbetalningar kommer att krävas för att fullgöra förpliktelsen. En förutsättning är att det går att göra en tillförlitlig uppskattning av det belopp som ska utbetalas.

### **Ersättningar till anställda - pensioner**

Koncernens pensionsplaner för ersättning efter avslutad anställning är avgiftsbestämda. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till en separat juridisk enhet. När avgiften är betald har företaget inga ytterligare förpliktelser. Avgiften redovisas som kostnad i takt med att pensionen tjänas in.



## UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

### Not 2 Inköp och försäljning inom koncernen

	Moderbolaget	
	2015/2016	2014/2015
Andel av försäljningen som avser koncernföretag	100%	100%
Andel av inköpen som avser koncernföretag	0%	0%

### Not 3 Övriga rörelseintäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015/2016	2014/2015	2015/2016	2014/2015
Lönebidrag	190 544	213 952	0	0
Hysesintäkter	60 000	22 865	60 000	22 867
Rearesultat försäljning av koncernföretag	1 833	0	0	0
	<b>252 377</b>	<b>236 817</b>	<b>60 000</b>	<b>22 867</b>

### Not 4 Leasingavgifter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015/2016	2014/2015	2015/2016	2014/2015
<i>Operationell leasing, inkl. hyra för lokal</i>				
Leasingavgifter, årets kostnad	651 104	654 324	592 276	620 983
<i>Återstående leasingavgifter förfaller enligt följande:</i>				
Inom ett år	59 000	133 632	0	79 632
Senare än ett år men inom fem år	29 500	223 464	0	142 464
<b>Summa</b>	<b>88 500</b>	<b>357 096</b>	<b>0</b>	<b>222 096</b>

### Not 5 Medeltalet anställda samt löner och andra ersättningar

	2015/2016		2014/2015	
	Antal anställda	Varav män	Antal anställda	Varav män
<b>Medeltalet anställda</b>				
<b>Moderbolaget</b>	6	4	6	5
<b>Dotterföretag</b>	11	7	11	6
<b>Koncernen totalt</b>	<b>17</b>	<b>11</b>	<b>17</b>	<b>11</b>

	2015/2016		2014/2015	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
<b>Företagsledningen</b>				
Styrelsen	0%	100%	0%	100%
VD och övriga företagsledningen	20%	80%	17%	83%

	2015/2016	2014/2015
<b>Personalkostnader</b>		
<b>Koncernen</b>		
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och VD	1 074 640	1 063 000
Övriga anställda	6 990 749	6 941 759
	<b>8 065 389</b>	<b>8 004 759</b>
<i>Sociala kostnader</i>		
Pensionskostnader för styrelse och VD	83 900	98 250
Pensionskostnader för övriga anställda	227 554	185 429
Övriga sociala avgifter	2 313 252	2 518 349
	<b>2 624 706</b>	<b>2 802 028</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>10 690 095</b>	<b>10 806 787</b>

#### Moderbolaget

##### Löner och andra ersättningar

Styrelse, VD och övriga företagsledningen	1 074 640	1 063 000
Övriga anställda	1 545 280	2 182 274
	<b>2 619 920</b>	<b>3 245 274</b>

##### Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse, VD och övriga företagsledningen	83 900	98 250
Pensionskostnader för övriga anställda	95 684	128 177
Övriga sociala avgifter	759 378	1 010 546
	<b>938 962</b>	<b>1 236 973</b>

**Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader** **3 558 882** **4 482 247**

Till styrelsens ordförande har utgått 105 tkr i arvode inkl. sociala avgifter och till var och en av övriga ledamöter har utgått 53 tkr i arvode inkl. sociala avgifter i enlighet med bolagsstämmans beslut.

Ersättning till verkställande direktören och ledande befattningshavare utgörs av grundlön, pensionsförmån och bilförmån.

Under räkenskapsåret har till tidigare verkställande direktören Stig-Arne Mårtensson utbetalats 585 tkr i lön, 53 tkr i pensionsförmån samt 47 tkr i bilförmån.

Till nuvarande verkställande direktören Stefan Arvidsson har utbetalats 336 tkr i lön, 30 tkr i pensionsförmån.

Verkställande direktören har en uppsägningstid på 3 månader, vid uppsägning från bolagets sida. Verkställande direktören har rätt till avgångsvederlag motsvarande 4 månadslöner under tiden 2016-07-01 till 2018-06-30. Därefter utgår avgångsvederlag motsvarande 6 månadslöner. Innan avgångsvederlag utgår ska förhandling om annan tjänst inom företaget ske.

#### Not 6 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015/2016	2014/2015	2015/2016	2014/2015
Aktuell skatt	-187 596	-3 937	-35 640	0
Uppskjuten skatt	-209 640	-308 240	-130 000	130 000
<b>Summa</b>	<b>-397 236</b>	<b>-312 177</b>	<b>-165 640</b>	<b>130 000</b>
<i>Teoretisk skatt</i>				
Redovisat resultat före skatt	2 072 884	1 375 163	745 533	-607 101
Skatt enligt gällande skattesats, 22%	-456 034	-302 536	-164 017	133 562
<i>Avstämning av redovisad skatt</i>				
Effekt av utländsk skattesats	1 287	0	0	0
Effekt av ej avdragsgilla kostnader	-4 335	-6 579	-1 627	-3 556
Effekt av ej skattepliktiga intäkter	970	13	4	13
Ej värderade underskottsavdrag	0	-192	0	-19
Effekt av nyttjade tidigare ej värderade underskottsavdrag	60 876	0	0	0
Effekt av justeringar från tidigare år	0	-2 883	0	0
<b>Summa</b>	<b>-397 236</b>	<b>-312 177</b>	<b>-165 640</b>	<b>130 000</b>

#### Not 7 Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Ingående anskaffningsvärde	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
Ingående avskrivningar	-3 000 000	-2 000 000	-3 000 000	-2 000 000
Årets avskrivningar	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>-3 000 000</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>-3 000 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>1 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>2 000 000</b>

#### Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Ingående anskaffningsvärde	698 611	610 101	698 611	610 101
Inköp	108 227	88 510	108 227	88 510
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>806 838</b>	<b>698 611</b>	<b>806 838</b>	<b>698 611</b>
Ingående avskrivningar	-237 606	-143 236	-237 606	-143 236
Årets avskrivningar	-124 944	-94 370	-124 944	-94 370
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-362 550</b>	<b>-237 606</b>	<b>-362 550</b>	<b>-237 606</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>444 288</b>	<b>461 005</b>	<b>444 288</b>	<b>461 005</b>

#### Not 9 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget						Redovisat värde	
Företag	Organisations-nummer	Säte	Antal	Kapitalandel	2016-06-30	2015-06-30	
TiksPac Norden AB	556605-1263	Falkenberg	1 000	100%	1 500 000	1 500 000	
TUD AB	556804-9786	Falkenberg	500	100%	0	500 000	
TiksPac UK Ltd	9238130	London	1	100%	13	0	
					<b>1 500 013</b>	<b>2 000 000</b>	

  

		Moderbolaget	
		2016-06-30	2015-06-30
Ingående anskaffningsvärde		2 000 000	2 000 000
Förvärv		13	0
Avyttring		-500 000	0
<b>Redovisat värde</b>		<b>1 500 013</b>	<b>2 000 000</b>

#### Not 10 Uppskjuten skattefordran

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Ingående anskaffningsvärde	130 000	0	130 000	0
Årets förändring	-130 000	130 000	-130 000	130 000
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>

Den uppskjutna skattefordran avser värderat skattemässigt underskottsavdrag, vilket uppgår till 0 tkr (591).

### Not 11 Andra långfristiga fordringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Ingående anskaffningsvärde	0	0	0	0
Utlåning	39 698	0	0	0
Årets omräkningsdifferens	-3 472			
<b>Redovisat värde</b>	<b>36 226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 12 Eget kapital

En aktie i TiksPac AB har ett kvotvärde om 0,10 kronor. Antalet aktier uppgår till 8 508 208 st (7 618 103).  
Genomsnittligt antal aktier uppgår till 7 871 722 st (7 247 200).

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Summa
				eget kapital
<b>Belopp vid årets ingång 2015-07-01</b>	<b>761 810</b>	<b>6 084 714</b>	<b>3 763 671</b>	<b>10 610 195</b>
Nyemission via teckningsoptioner	89 011	3 026 357		3 115 368
Omräkningsdifferens			-5 610	-5 610
Årets resultat			1 675 648	1 675 648
<b>Belopp vid årets utgång 2016-06-30</b>	<b>850 821</b>	<b>9 111 071</b>	<b>5 433 709</b>	<b>15 395 601</b>

  

Moderbolaget	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserad vinst inkl årets resultat	Summa
				eget kapital
<b>Belopp vid årets ingång 2015-07-01</b>	<b>761 810</b>	<b>6 084 714</b>	<b>2 898 012</b>	<b>9 744 536</b>
Nyemission via teckningsoptioner	89 011	3 026 357		3 115 368
Årets resultat			579 893	579 893
<b>Belopp vid årets utgång 2016-06-30</b>	<b>850 821</b>	<b>9 111 071</b>	<b>3 477 905</b>	<b>13 439 797</b>

### Not 13 Obeskattade reserver

	Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30
Periodiseringsfonder	54 000	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>54 000</b>	<b>0</b>
Uppskjuten skatt i obeskattade reserver	11 880	0
Baserad på skattesats:	22%	22%

### Not 14 Avsättning för uppskjuten skatt

	Koncernen	
	2016-06-30	2015-06-30
Ingående redovisat värde	30 800	465 960
Årets avsättning	48 840	
Årets upplösning	0	-435 160
<b>Redovisat värde</b>	<b>79 640</b>	<b>30 800</b>

Temporära skillnader återfinns i följande poster.

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Periodiseringsfonder	-79 640	-30 800	-11 880	0
Skattemässiga underskottsavdrag	0	130 000	0	130 000
<b>Redovisat värde, netto</b>	<b>-79 640</b>	<b>99 200</b>	<b>-11 880</b>	<b>130 000</b>

### Not 15 Checkräkningskredit

	Koncernen	
	2016-06-30	2015-06-30
Beviljad checkräkningskredit uppgår till	1 500 000	1 500 000
Outnyttjad kredit på balansdagen	-1 500 000	-1 500 000
<b>Utnyttjad kredit på balansdagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 16 Konvertibla skuldebrev

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Nominellt värde	0	5 836 638	0	5 836 638
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>5 836 638</b>	<b>0</b>	<b>5 836 638</b>

### Not 17 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>				
Företagsinteckningar	1 950 000	1 950 000	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 950 000</b>	<b>1 950 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 18 Ansvarförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Borgensåtagande till förmån för dotterföretag	0	0	3 750 000	1 500 000
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 750 000</b>	<b>1 500 000</b>

### Not 19 Ej kassaflödespåverkande poster

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Avskrivningar	1 124 944	1 094 370	1 124 944	1 094 370
Realisationsresultat försäljning dotterföretag	-1 833	0	0	0
Omräkningsdifferens interna transaktioner	4 457	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 127 568</b>	<b>1 094 370</b>	<b>1 124 944</b>	<b>1 094 370</b>

### Not 20 Likvida medel

	Koncernen		Moderbolaget	
	2016-06-30	2015-06-30	2016-06-30	2015-06-30
Kassa	0	0	0	0
Banktillgodohavanden	2 890 701	578 209	670 213	114 572
<b>Summa likvida medel</b>	<b>2 890 701</b>	<b>578 209</b>	<b>670 213</b>	<b>114 572</b>



Falkenberg den 2 september 2016



Lars Åke Södergren  
Ordförande



Marcus Rosendahl



Kaj Svensson



Stefan Arvidsson  
Verkställande direktör



Min revisionsberättelse har lämnats den 8 september 2016



Mikael Torsson  
Auktoriserad revisor



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i TiksPac AB

Org.nr. 556856-0063

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för TiksPac AB för räkenskapsåret 2015-07-01 -- 2016-06-30.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för årsredovisningen och koncernredovisningen*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som ger en rättvisande bild enligt 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*

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

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

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### *Uttalanden*

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 30 juni 2016 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

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

# R3

## Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för räkenskapsåret 2014-07-01 -- 2015-06-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 7 november 2014 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen och koncernredovisning.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för TiksPac AB för räkenskapsåret 2015-07-01 -- 2016-06-30.

### *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*

Mitt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala mig om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av min revision. Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### *Uttalanden*

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

Falkenberg den 8/9 2016



Mikael Thorsson  
Auktoriserad revisor