

TiksPac AB (publ)

Organisationsnummer 556856-0063

Årsredovisning och Koncernredovisning för 2014-07-01 - 2015-06-30

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna
årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2014-07-01 - 2015-06-30

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 är placerade på utvalda platser såsom promenadstråk, parker, badplatser och andra offentliga platser.

TiksPac ska i nära samverkan med samarbetspartners utveckla, sälja och leverera marknadens behov 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 under 2014 tecknat avtal med Världsnaturfonden WWF samt blivit exklusiv partner till Keep Britain Tidy i England.

TiksPac-konceptet finns idag i 5 länder, TiksPac har avtal med cirka 300 kommuner, över 4 000 sponsorkunder och cirka 7000 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 de kommunala bostadsbolagen MKB i Malmö och HFAB i Halmstad.

I början av 2015 expanderar TiksPac sin produktportfölj med konceptet RENT så idag arbetar bolaget med två målgruppsanpassade koncept, CSR för kommuner och RENT för privata ytor.

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. Stationerna placeras ut i området där kundens varumärke samtidigt exponeras.

TiksPac AB är noterat på AktieTorget sedan oktober 2013. Inför noteringen var bolaget en tillväxtraket som tre år i rad, 2011 -2013, tilldelats Gaselliteln 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 tredje 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

Ingen verksamhet redovisad i England t o m 2015-06-30. Kostnaderna har tagits av moderbolaget.

556804-9786 TUD AB

TUD AB har varit vilande under hela verksamhetsåret.

Väsentliga händelser under året

- * En kompletterande säljdivision, RENT, startades upp under våren.
- * Totalt 33 nya avtal har tecknats i Norden.
- * Första avtalet tecknades i England, Swale.
- * TiksPac blir officiellt en exklusiv samarbetspartner till Keep Britain Tidy.
- * Registrerat dotterbolag i UK, TiksPac UK Ltd.
- * Fem kommuner i England som har placerat ut TiksPac-stationer under en s.k. Trial- period.
- * Första medarbetaren anställd i England.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

- * Totalt 12 nya avtal har tecknats i Norden.
- * Avtal nummer 2 tecknat i England, West Berkshire.
- * Utställare med RENT konceptet på Elmiamässan i september.
- * Nya hemsidor och ny grafisk profil skapas.
- * Kontor startas upp i England, organisationen förstärks med ytterligare 2 medarbetare.

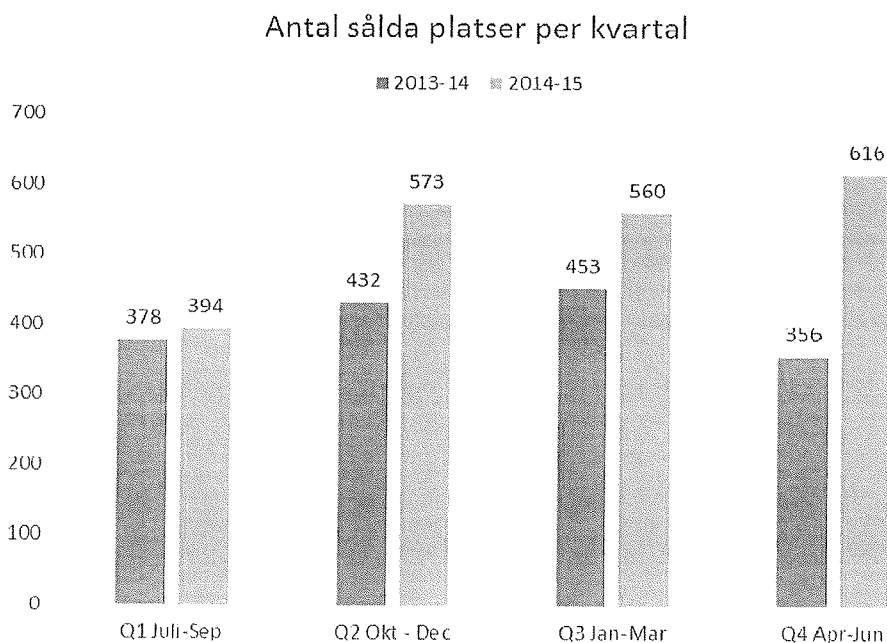
Kommentar till detta bokslut

TiksPac har i samband med detta bokslut gått över till att redovisa enligt K3 vilket medfört förändringar i redovisningen. I detta årsbokslut redovisar vi färdiga kommunprojekt, d v s projekt som är färdigsålda (mediaplats) och levererade till kommun senast 2015-06-30.

Det innebär att det finns en orderstock på cirka 5,5 Msek på projekt som ligger i säljprocessen och som ännu inte är färdigsålda och levererade. Denna orderstock kommer att synas i resultatet för 2015/2016.

För att visa på utvecklingen för dotterbolaget TiksPac Norden AB visas här den verkliga mediaplatsförsäljningen med jämförelse från året innan.

Mediaplatsförsäljning 2013/2014 resp. 2014/2015:



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 inom Norden samt Europa. Sammantaget bedöms TiksPac ha goda möjligheter till fortsatt positiv utveckling av verksamhet och resultat 2016.

Koncernen

Flerårsöversikt (tkr)	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Nettoomsättning	24 550	21 872	18 348	12 867
Resultat efter finansiella poster	1 375	3 136	1 192	2 065
Soliditet (%)	49	46	17	18
Avkastning på eget kapital (%)	13	44	34	59

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

Moderbolaget

Flerårsöversikt (tkr)	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Nettoomsättning	12 895	11 520	10 229	25
Resultat efter finansiella poster	-2 144	-753	406	508
Soliditet (%)	53	44	13	27
Avkastning på eget kapital (%)	neg	neg	20	25

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 Address Ltd 17,72%, Krefaktiv AB 8,79% och Morris Förvaltning AB 20,71%.
Address Ltd är moderbolag till Krefaktiv AB.

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 företrädevis i lokal valuta (SEK).

Ränterisk

Koncernens ränterisk är främst kopplad till räntebärande skulder, vilka per balansdagen uppgick till 4 tkr.
Koncernens räntebärande skulder löper samtliga med rörlig ränta.

Prisrisk

Koncernen innehåller 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 för att balansera likviditetsrisken.

Resultatdisposition

(Belopp i kr)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står:

balanserad vinst	3 425 116
medel tillförda till eget kapital i samband med emissioner; överkursfond (efter kostnader)	6 034 711
årets resultat	-477 101
	<hr/>
	8 982 726

Styrelsen föreslår att:

i ny räkning överföres	8 982 726
	<hr/>
	8 982 726

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2014-07-01 2015-06-30	2013-07-01 2014-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		24 549 991	21 871 844
Övriga rörelseintäkter		22 865	35 598
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<u>24 572 856</u>	<u>21 907 442</u>
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-4 243 403	-3 852 712
Övriga externa kostnader	3	-4 941 367	-4 566 950
Personalkostnader	4	-11 864 835	-7 916 277
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 094 370	-1 087 093
Övriga rörelsekostnader	9	-245 145	-518 233
<i>Summa rörelsens kostnader</i>		<u>-22 389 120</u>	<u>-17 941 265</u>
Rörelseresultat		2 183 736	3 966 177
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 518	1 112
Räntekostnader och liknande resultatposter		-816 091	-831 270
<i>Summa finansiella poster</i>		<u>-808 573</u>	<u>-830 158</u>
Resultat efter finansiella poster		1 375 163	3 136 019
Skatt på årets resultat	5	-312 177	-266 640
Årets resultat		1 062 986	2 869 379
Resultat per aktie	10	0,15	0,44

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2015-06-30	2014-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	6	2 000 000	3 000 000
		<u>2 000 000</u>	<u>3 000 000</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	461 005	466 865
		<u>461 005</u>	<u>466 865</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	9,11	130 000	0
		<u>130 000</u>	<u>0</u>
Summa anläggningstillgångar		2 591 005	3 466 865
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		693 581	755 020
		<u>693 581</u>	<u>755 020</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 670 790	2 051 892
Övriga fordringar		1 340 551	1 857 438
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		12 610 817	15 634 271
		<u>17 622 158</u>	<u>19 543 601</u>
Kassa och bank		578 209	29 824
Summa omsättningstillgångar		18 893 948	20 328 445
SUMMA TILLGÅNGAR		21 484 953	23 795 310

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2015-06-30	2014-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10		
Aktiekapital		761 810	711 409
Övrigt tillskjutet kapital		6 084 714	4 371 064
Annat eget kapital		2 700 685	2 927 906
Årets resultat		1 062 986	2 869 379
Summa eget kapital		10 610 195	10 879 758
Avsättningar			
Avsättning för uppskjuten skatt	12	30 800	465 960
Summa avsättningar		30 800	465 960
Långfristiga skulder	13		
Skulder till kreditinstitut		0	100 004
Summa långfristiga skulder		0	100 004
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	312 454
Checkräkningskredit	14	0	723 011
Leverantörsskulder		1 138 532	946 720
Skatteskulder		43 823	0
Övriga skulder	15	7 540 092	9 298 689
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 121 511	1 068 714
Summa kortfristiga skulder		10 843 958	12 349 588
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 484 953	23 795 310
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter	16	1 950 000	2 062 454
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	Not	Koncernen	
		2014-07-01 2015-06-30	2013-07-01 2014-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		2 183 736	3 966 177
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	18	1 094 370	1 087 093
Erhållen ränta		7 518	1 112
Betald ränta		-816 091	-831 270
Betald skatt		-3 937	-420 388
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 465 596	3 802 724
före förändringar av rörelsekapital			
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		61 439	-396 575
Minskning(+)/ökning(-) av rörelsefordringar		-887 669	-4 629 909
Minskning(-)/ökning(+) av rörelseskulder		129 083	-3 006 373
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 768 449	-4 230 133
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-88 510	-66 175
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-88 510	-66 175
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		0	4 532 473
Amortering av finansiella skulder		-1 131 554	-274 510
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 131 554	4 257 963
Årets kassaflöde		548 385	-38 345
Likvida medel vid årets början		29 824	68 169
Likvida medel vid årets slut	19	578 209	29 824

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2014-07-01 2015-06-30	2013-07-01 2014-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	2	12 894 998	11 520 056
Övriga rörelseintäkter		22 867	-
Summa rörelsens intäkter		12 917 865	11 520 056
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-4 243 402	-3 952 712
Övriga externa kostnader	3	-4 219 208	-3 183 656
Personalkostnader	4	-4 710 813	-3 309 822
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 094 370	-1 087 093
Summa rörelsens kostnader		-14 267 793	-11 533 283
Rörelseresultat		-1 349 928	-13 227
Resultat från finansiella investeringar			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		116	7
Räntekostnader och liknande resultatposter		-794 289	-739 822
Summa finansiella poster		-794 173	-739 815
Resultat efter finansiella poster		-2 144 101	-753 042
Bokslutsdispositioner			
Mottagna koncernbidrag		1 523 000	2 650 000
Förändring av periodiseringsfond		14 000	-14 000
Summa bokslutsdispositioner		1 537 000	2 636 000
Resultat före skatt		-607 101	1 882 958
Skatt på årets resultat	5	130 000	-9 240
Årets resultat		-477 101	1 873 718

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2015-06-30	2014-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter	6	2 000 000	3 000 000
		<u>2 000 000</u>	<u>3 000 000</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	461 005	466 865
		<u>461 005</u>	<u>466 865</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	8	2 000 000	2 000 000
Uppskjuten skattefordran	9,11	130 000	0
		<u>2 130 000</u>	<u>2 000 000</u>
Summa anläggningstillgångar		4 591 005	5 466 865
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		693 581	755 020
		<u>693 581</u>	<u>755 020</u>
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		12 446 403	1 512 554
Övriga fordringar		38 937	3 137
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		671 441	11 664 271
		<u>13 156 781</u>	<u>13 179 962</u>
Kassa och bank		114 572	29 324
Summa omsättningstillgångar		13 964 934	13 964 306
SUMMA TILLGÅNGAR		18 555 939	19 431 171

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2015-06-30	2014-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		761 810	711 409
		<u>761 810</u>	<u>711 409</u>
Fritt eget kapital			
Överkursfond		6 084 714	4 371 064
Balanserad vinst		3 375 113	1 501 398
Årets resultat		-477 101	1 873 718
		<u>8 982 726</u>	<u>7 746 180</u>
Summa eget kapital		9 744 536	8 457 589
Obeskattade reserver	11	0	14 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 054 058	751 724
Skulder till koncernföretag		540 000	536 000
Skatteskulder		42 107	78 390
Övriga skulder	15	6 271 511	8 986 517
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		903 727	606 951
Summa kortfristiga skulder		<u>8 811 403</u>	<u>10 959 582</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 555 939	19 431 171
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter	16	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	17	1 500 000	Inga

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	Not	Moderbolaget	
		2014-07-01 2015-06-30	2013-07-01 2014-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-1 349 928	-13 227
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	18	1 094 370	1 087 039
Erhållen ränta		116	7
Erlagd ränta		-794 289	-739 822
Betald skatt		0	29 526
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-1 049 731	363 523
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager		61 439	-396 575
Minskning(+)/ökning(-) av rörelsefordringar		1 546 181	-1 635 953
Minskning(-)/ökning(+) av rörelseskulder		-384 131	-249 919
Kassaflöde från den löpande verksamheten		173 758	-1 918 924
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-88 510	-66 175
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-88 510	-66 175
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		0	4 532 472
Amortering av finansiella skulder		0	-2 584 788
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	1 947 684
Årets kassaflöde		85 248	-37 415
Likvida medel vid årets början		29 324	66 739
Likvida medel vid årets slut	19	114 572	29 324

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2014-07-01 - 2015-06-30 tillämpar koncernen och moderbolaget årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) vid upprättandet av sina finansiella rapporter. Jämförelseåret har inte omräknats. Effekterna på eget kapital framgår av not 11.

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 mediaplats 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 terminkurs.

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 betalad 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	
	2014/2015	2013/2014
Andel av försäljningen som avser koncernföretag	99,8%	98,3%
Andel av inköpen som avser koncernföretag	0%	0%

Not 3 Leasingavgifter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014
<i>Operationell leasing, inkl. hyra för lokal</i>				
Leasingavgifter, årets kostnad	654 324	655 156	620 983	655 156
<i>Återstående leasingavgifter förfaller enligt följande:</i>				
Inom ett år	133 632	73 070	79 632	73 070
Senare än ett år men inom fem år	223 464	0	142 464	0
Summa	357 096	73 070	222 096	73 070

Not 4 Medeltalet anställda samt löner och andra ersättningar

<i>Medeltalet anställda</i>	2014/2015		2013/2014	
	Antal anställda	Varav män	Antal anställda	Varav män
Moderbolaget	6	5	5	3
Dotterföretag	11	6	12	4
Koncernen totalt	17	11	17	7

<i>Företagsledningen</i>	2014/2015		2013/2014	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Styrelsen	0%	100%	0%	100%
VD och övriga företagsledningen	17%	83%	0%	100%

<i>Personalkostnader</i>	2014/2015	2013/2014
Koncernen		
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och VD	1 063 000	480 000
Övriga anställda	6 941 759	5 180 567
	8 004 759	5 660 567
<i>Sociala kostnader</i>		
Pensionskostnader för styrelse och VD	98 250	71 803
Pensionskostnader för övriga anställda	185 429	83 675
Övriga sociala avgifter	2 518 349	1 756 443
	2 802 028	1 911 921
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	10 806 787	7 572 488
Moderbolaget		
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och VD	1 063 000	480 000
Övriga anställda	2 182 274	1 704 309
	3 245 274	2 184 309
<i>Sociala kostnader</i>		
Pensionskostnader för styrelse och VD	98 250	71 803
Pensionskostnader för övriga anställda	128 177	63 675
Övriga sociala avgifter	1 010 546	663 914
	1 236 973	799 392
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	4 482 247	2 983 701

Not 5 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014
Aktuell skatt	-3 937	-199 980	0	-9 240
Uppskjuten skatt	-308 240	-66 660	130 000	0
Summa	-312 177	-266 640	130 000	-9 240
<i>Teoretisk skatt</i>				
Redovisat resultat före skatt	1 375 163	3 136 019	-607 101	1 882 958
Skatt enligt gällande skattesats, 22%	-302 536	-689 924	133 562	-414 251
<i>Avstämning av redovisad skatt</i>				
Effekt av ej avdragsgilla kostnader	-6 579	-457	-3 556	-5 694
Effekt av ej skattepliktiga intäkter	13	18 564	13	0
Ej värderade underskottsavdrag	-192	-5 528	-19	0
Effekt av emissionskostnader redovisade i eget kapital	0	410 705	0	410 705
Effekt av justeringar från tidigare år	-2 883	0	0	0
Summa	-312 177	-266 640	130 000	-9 240

Not 6 Koncessioner, patent, licenser, varumärken och liknande rättigheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Ingående anskaffningsvärde	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Ingående avskrivningar	-2 000 000	-1 000 000	-2 000 000	-1 000 000
Årets avskrivningar	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 000 000	-2 000 000	-3 000 000	-2 000 000
Redovisat värde	2 000 000	3 000 000	2 000 000	3 000 000

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Ingående anskaffningsvärde	610 101	543 926	610 101	543 926
Inköp	88 510	66 175	88 510	66 175
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	698 611	610 101	698 611	610 101
Ingående avskrivningar	-143 236	-56 143	-143 236	-56 143
Årets avskrivningar	-94 370	-87 093	-94 370	-87 093
Utgående ackumulerade avskrivningar	-237 606	-143 236	-237 606	-143 236
Redovisat värde	461 005	466 865	461 005	466 865

Not 8 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget					Redovisat värde	
Företag	Organisations- nummer	Säte	Antal	Kapitalandel	2015-06-30	2014-06-30
TiksPac Norden AB	556605-1263	Falkenberg	1 000	100%	1 500 000	1 500 000
TUD AB	556804-9786	Falkenberg	500	100%	500 000	500 000
					2 000 000	2 000 000
					Moderbolaget	
					2015-06-30	2014-06-30
Ingående anskaffningsvärde						2 000 000
Redovisat värde					0	2 000 000

Not 9 Uppskjuten skattefordran

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Ingående anskaffningsvärde	0	0	0	0
Årets förändring	130 000	0	130 000	0
Redovisat värde	130 000	0	130 000	0

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

Not 10 Eget kapital

En aktie i TiksPac AB har ett kvotvärde om 0,10 kronor. Antalet aktier uppgår till 7 618 103 st (7 114 089).
Genomsnittligt antal aktier uppgår till 7 247 200 st (6 528 522).

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl årets resultat	Summa
				eget kapital
Belopp vid årets ingång 2014-07-01	711 409	4 371 064	5 797 285	10 879 758
Effekt av övergång till K3			-3 096 597	-3 096 597
Justerat eget kapital vid årets ingång	711 409	4 371 064	2 700 688	7 783 161
Nyemission via teckningsoptioner	50 401	1 713 647		1 764 048
Årets resultat			1 062 986	1 062 986
Belopp vid årets utgång 2015-06-30	761 810	6 084 711	3 763 674	10 610 195
Moderbolaget				
	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserad vinst inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång 2014-07-01	711 409	4 371 064	3 375 116	8 457 589
Nyemission via teckningsoptioner	50 401	1 713 647		1 764 048
Årets resultat			-477 101	-477 101
Belopp vid årets utgång 2015-06-30	761 810	6 084 711	2 898 015	9 744 536

Tillämpningen av K3 har inneburit att ingående egna kapitalet påverkats negativt med 3 970 tkr med en skatteeffekt på 873 tkr.
Skulle jämförelseåret justerats hade nettoomsättningen varit motsvarande lägre och förutbetalda intäkter motsvarande högre.

Not 11 Obeskattade reserver

	Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30
Periodiseringsfonder	0	14 000
Redovisat värde	0	14 000
Uppskjuten skatt i obeskattade reserver	0	3 080
Baserad på skattesats:	22%	22%

Not 12 Avsättning för uppskjuten skatt

	Koncernen	
	2015-06-30	2014-06-30
Ingående redovisat värde	465 960	477 345
Årets avsättning		
Årets upplösning	-435 160	-11 385
Redovisat värde	30 800	465 960

Temporära skillnader återfinns i följande poster.

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Periodiseringsfonder	-30 800	-465 960	0	0
Skattemässiga underskottsavdrag	130 000	0	130 000	0
Redovisat värde, netto	99 200	-465 960	130 000	0

Not 13 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Förfalltidpunkt, inom 2 - 5 år från balansdagen	0	100 004	0	536 000
Redovisat värde	0	100 004	0	536 000

Not 14 Checkräkningskredit

	Koncernen	
	2015-06-30	2014-06-30
Beviljad checkräkningskredit uppgår till	1 500 000	1 000 000
Outnyttjad kredit på balansdagen	-1 500 000	-276 989
Utnyttjad kredit på balansdagen	0	723 011

Not 15 Konvertibla skuldebrev

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Nominellt värde	5 836 638	7 600 688	5 836 638	7 600 688
Summa	5 836 638	7 600 688	5 836 638	7 600 688

Konvertibellånet tecknades i februari 2014. Lånet löper med ränta 10% och kan konverteras till aktier under perioderna 8 maj 2014 till och med 22 maj 2014, 7 november 2014 till och med 21 november 2014, 8 maj 2015 till och med 22 maj 2015 samt 12 februari 2016 till och med 26 februari 2016. Konverteringskursen uppgår till 70% av den genomsnittliga volymvägda kursen under den period om 20 handelsdagar som slutar två bankdagar innan respektive konverteringsperiod börjar. Teckningskursen ska inte understiga 3,50 kronor och inte överstiga 7,00 kronor per aktie.

Not 16 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>				
Företagsinteckningar	1 950 000	1 950 000	0	0
Fakturabelåning	0	112 454	0	0
Summa	1 950 000	2 062 454	0	0

Not 17 Ansvarsförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Borgensåtagande till förmån för dotterföretag	0	0	1 500 000	0
Summa	0	0	1 500 000	0

Not 18 Ej kassaflödespåverkande poster

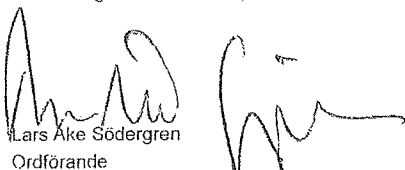
	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Avskrivningar	1 094 370	1 087 093	1 094 370	1 087 093

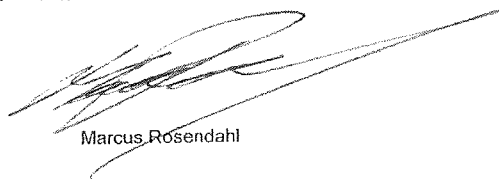
Not 19 Likvida medel

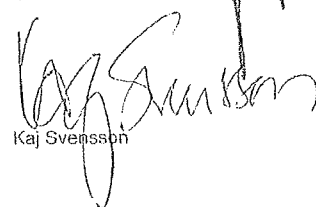
	Koncernen		Moderbolaget	
	2015-06-30	2014-06-30	2015-06-30	2014-06-30
Kassa	0	0	0	0
Banktillgodohavanden	578 209	29 824	114 572	29 324
Summa likvida medel	578 209	29 824	114 572	29 324

Falkenberg den

10 november 2015


 Lars Åke Södergren
 Ordförande


 Marcus Rosendahl


 Kaj Svensson


 Stig-Arne Mårtensson
 Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den

12 november 2015



Mikael Torsson
 Auktoriserad revisor



Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för räkenskapsåret 2013-07-01 -- 2014-06-30 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 förvaltning för TiksPac AB för räkenskapsåret 2014-07-01 -- 2015-06-30.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen 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 är ersättningsskyldig mot bolaget. Jag har även granskat om någon styrelseledamot 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Göteborg den 12 november 2015

Mikael Thorsson
Auktoriserad revisor

