

Årsredovisning

för

Genesis-IT AB (publ)

GENESIS IT

556552-1670

Räkenskapsåret

2016-01-01 – 2016-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Genesis-IT AB (publ), med säte i LULEÅ, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2016.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Genesis IT AB (publ) erbjuder kostnadseffektiv IT i form av affärs- & verksamhetssystem, molntjänster samt IT-driftslösningar för små och medelstora företag. Bolagets aktier finns noterade på Aktietorget marknadsplats. Sedan januari 2014 har bolaget varit i skarp drift av iFenix, ett egenutvecklat molnbaserat affärs- & verksamhetssystem som framtagits i samarbete med XL-BYGG AB (XL-BYGG AB är ett servicebolag för de byggvaruhandlare i Sverige som bedriver sin verksamhet under namnet XL-BYGG).

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Under räkenskapsåret har ytterligare driftsättningar av systemet skett ute hos kunder. Fokus har även legat på planering av de driftsättningar som sker under våren 2017 för både XL-BYGG AB och Max Garden AB/QC Trädgårdsexperten. Året har också omfattats av fortsatt vidareutveckling av iFenix med fokus på elektroniska flöden. Bolaget har även rekryterat mer personal till sina kontor i Luleå och Stockholm.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

Genesis IT AB (publ) har rekryterat ny försäljningschef som tillträder sin befattning den 18 april 2017.

Med stöd av bemyndigande från extra bolagstämma den 13 februari 2017 har styrelsen beslutat och genomfört spridningsemission. I spridningsemissionen tecknades cirka 460 000 aktier vilket motsvarar en teckningsgrad om 92 procent och Bolaget har tillförts cirka 1 000 nya aktieägare.

Genesis IT köper fastighetsbolaget som inrymmer huvudkontor och primär serverhall samt den lokal som ger plats åt bolagets sekundära serverhall i Luleå. Säljare är Stenvalls Trä AB. Avtalet tecknades den 30 mars 2017. Köpeskillingen för aktierna i fastighetsbolaget uppgår till 14,3 MSEK och betalning sker genom lösen av en del av ett befintligt reverslån till Stenvalls Trä AB.

Genesis IT köper fastighetsbolaget för att långsiktigt säkra den viktiga resurs lokalerna utgör för verksamheten. I fastigheterna har Genesis IT gjort omfattande investeringar, bland annat i redundant strömförsörjning för serverhallar, skalskydd av klass III samt biometrilösning för åtkomst.

Byggnadernas totala yta uppgår till 1 700 kvadratmeter. För att säkra framtida expansionsutrymme ingår även intilliggande obebyggd tomt om ca 2 200 kvadratmeter. De förvärvade fastigheterna har ett marknadsvärde på cirka 45 MSEK och är belånade till 30 MSEK. Personal omfattas ej av förvärvet.

Reverslånet till moderbolaget är löst i sin helhet.

Genesis IT AB och DataPolarna AB har träffat avtal om att inleda ett unikt samarbete och tillsammans kunna leverera en komplett affärs- och verksamhetslösning för träproduktionsbranschen. Samarbetet bygger på en integration av Genesis affärssystemlösning iFenix och DataPolarnas olika systemkomponenter för bl.a. produktionsstyrning av sågverk (SawInfo).

Försäljning och resultat

Den ökade försäljningen under räkenskapsåret härrör från att kundstocken ökat då iFenix driftsatts hos ett antal nya kunder sedan föregående år. Bolagets omsättning uppgick under året till KSEK 82.116 (59.930) med resultat om KSEK 18.224 (6.907).

Likviditet och finansiering

Den 31 december 2016 uppgick bolagets banktillgodohavanden till KSEK 31.179 (11.246).

Investeringar

Bolagets totala investeringar under räkenskaps uppgick till KSEK 3.931 (4.464) och avsåg investeringar i immateriella anläggningstillgångar med KSEK 0 (2.275) och materiella anläggningstillgångar med KSEK 3.931 (2.189). Ökningen av anskaffning inventarier består till stor del uppgradering av serverpark.

Avskrivningar

Periodens resultat har belastats med KSEK 10.600 (9.031) i avskrivningar. KSEK 7.497 (6.676) avser avskrivning på immateriella anläggningstillgångar och KSEK 3.103 (2.355) materiella anläggningstillgångar.

Avskrivningarna är fördelade på respektive funktion med 9.668 (8.207) kostnad sålda varor, försäljningskostnader 777 (707) och 155 (118) administrationskostnader.

Utvecklingskostnader för Bevakning Direkt har avskrivits i sin helhet per 31 december 2016.

Utvecklingskostnader

Bolaget utvecklar produkter för vidare försäljning genom licenser och avtal med där tillhörande utrustning. För nya produkter och verktyg som bolaget utvecklar aktiveras nedlagda kostnader som balanserade utvecklingskostnader under immateriella tillgångar. Nedlagda kostnader för löpande förbättringsåtgärder och uppgraderingar inom ramen för de befintliga produkterna kostnadsförs i takt med att de uppkommer.

Eget kapital, aktiekapital och antal aktier

Per den 31 december uppgick bolagets egna kapital till KSEK 58.743 (40.520) varav KSEK 950 (950) utgjordes av aktiekapital, KSEK 465 (465) av reservfond och KSEK 57.328 (39.105) av fritt eget kapital.

Aktiekapitalet är fördelat på 9.500.000 (9.500.000) aktier med ett kvotvärde om SEK 0,1. Samtliga aktier utgörs av samma serie och äger samma rätt till röst och vinst i bolaget.

Bolagets soliditet uppgick den 31 december till 79,7 % (76,8).

Anställda

Medelantalet anställda i Genesis IT AB uppgick för 2016 till 31 (33) personer. Per den 31 december 2016 hade bolaget 37 (35) anställda.

Flerårsöversikt (tkr)	2016	2015	2013/14 (16 mån)	2012/13	2011/12
Nettoomsättning	82 116	59 930	57 385	30 513	18 136
Resultat efter finansiella poster	23 414	9 044	7 155	7 922	1 231
Vinst per aktie, 1/100 kr	192	73	64	86	13
Avkastning på eget kap. (%)	47	25	25	32	8
Avkastning på sysselsatt kap. (%)	37	19	25	31	8
Soliditet (%)	80	77	81	80	85
Kassalikviditet (%)	410	275	213	237	347
Balansomslutning	73 749	52 712	40 915	31 028	19 741
Antal anställda	31	33	30	15	11

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	950 000	465 041	5 136 000	27 062 025	6 906 550	40 519 616
Disposition enligt beslut av årsstämma:				6 906 550	-6 906 550	0
Årets resultat					18 223 596	18 223 596
Belopp vid årets utgång	950 000	465 041	5 136 000	33 968 575	18 223 596	58 743 212

Aktiekursen per 2016-12-30 uppgick till 49,40 kr (14,40).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	33 968 575
årets vinst	18 223 596
	52 192 171

disponeras så att i ny räkning överföres	52 192 171
---	------------

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning	Not	2016-01-01 -2016-12-31	2015-01-01 -2015-12-31
Nettoomsättning	2	82 115 859	59 929 904
Kostnad sålda tjänster och varor		-44 123 967	-40 106 487
Bruttoresultat		37 991 892	19 823 417
Försäljningskostnader		-12 890 656	-9 441 513
Administrationskostnader		-2 578 131	-2 360 378
Övriga rörelseintäkter	3	538 000	753 000
Rörelseresultat	2, 4, 5, 6, 7, 8	23 061 105	8 774 526
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9	355 724	272 832
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 200	-3 488
		352 524	269 344
Resultat efter finansiella poster		23 413 629	9 043 870
Resultat före skatt		23 413 629	9 043 870
Skatt på årets resultat	10	-5 190 033	-1 431 320
Uppskjuten skatt		0	-706 000
Årets resultat		18 223 596	6 906 550

Balansräkning	Not	2016-12-31	2015-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	11	6 738 128	14 234 641
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	12	307 868	0
Inventarier, verktyg och installationer	13	4 658 315	4 138 886
		4 966 183	4 138 886
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	14	5 000	5 000
Summa anläggningstillgångar		11 709 311	18 378 527
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		484 981	765 867
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 178 158	5 244 721
Fordringar hos koncernföretag	15	25 098 882	15 819 874
Övriga fordringar		1 731 022	369 716
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	2 367 787	887 004
		30 375 849	22 321 315
<i>Kassa och bank</i>		31 179 249	11 246 312
Summa omsättningstillgångar		62 040 079	34 333 494
SUMMA TILLGÅNGAR		73 749 391	52 712 021

Balansräkning

Not

2016-12-31

2015-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

17, 18

Bundet eget kapital

Aktiekapital

950 000

950 000

Reservfond

465 041

465 041

1 415 041

1 415 041

Fritt eget kapital

Överkursfond

5 136 000

5 136 000

Balanserad vinst

33 968 575

27 062 025

Årets resultat

18 223 596

57 328 171

39 104 575

Summa eget kapital

58 743 212

40 519 616

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

2 933 691

3 217 130

Aktuella skatteskulder

6 450 056

1 537 926

Övriga skulder

2 134 671

3 526 370

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

19

3 487 761

3 910 979

Summa kortfristiga skulder

15 006 179

12 192 405

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

73 749 391

52 712 021

Kassaflödesanalys	Not	2016-01-01 -2016-12-31	2015-01-01 -2015-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		23 413 629	9 043 870
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	20	10 599 791	9 031 524
Betald skatt		-281 100	193 595
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		33 732 320	18 268 989
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		280 886	141 612
Förändring av kundfordringar		4 787 555	-1 315 336
Förändring av kortfristiga fordringar		-12 838 892	-5 689 745
Förändring av leverantörsskulder		-283 439	715 272
Förändring av kortfristiga skulder		-1 814 917	1 915 237
Kassaflöde från den löpande verksamheten		23 863 513	14 036 029
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		0	-2 275 214
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-3 930 576	-2 188 774
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 930 576	-4 463 988
Årets kassaflöde		19 932 937	9 572 041
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		11 246 312	1 674 271
Likvida medel vid årets slut		31 179 249	11 246 312

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med ÅRL (Årsredovisningslagen) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning- och koncernredovisning (K3)*.

Ägarförhållanden

Moderbolag i den koncern där bolaget är dotterbolag och koncernredovisning upprättas är Stenvalls Trä AB, org nr 556138-5393. Ägarandel 64,99%

Värderingsprinciper

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

Utländska valutor

Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens avistakurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs. Valutasäkringar används inte.

Valutakursvinster och förluster som hänför sig till lån redovisas i resultaträkningen som Räntekostnader. Valutakursvinster och förluster som hänför sig till likvida medel redovisas i resultaträkningen som Övriga ränteintäkter. Andra valutakursvinster och förluster redovisas som Övriga rörelseintäkter respektive Övriga rörelsekostnader i resultaträkningen.

Intäkter

Varor

Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter samt retur.

Tjänsteuppdrag

Tjänsteuppdrag till fast pris redovisas i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag till fast pris redovisas under uppdragets löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförs.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Andra typer av intäkter

Ränteintäkter redovisas i enlighet med effektivräntemetoden.

Utdelning redovisas när rätten att erhålla utdelningen är säkerställd.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Låneutgifter

Inga låneutgifter aktiveras vid utveckling av anläggningstillgångar.

Bokslutsdispositioner

Koncernbidrag och förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i

resultaträkningen.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån den skattesats och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån den skattesats och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till obeskattade reserver särredovisas inte. Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Immateriella anläggningstillgångar

Utvecklingskostnader som balanserats redovisas till anskaffningsvärdet med avdrag för ackumulerad värdeminskning och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas nyttjandeperiod, 3 år. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens post kostnad för sålda varor.

Utgifter avseende utvecklingsprojekt redovisas som immateriell tillgång då det är tekniskt och ekonomiskt möjligt att färdigställa tillgången, avsikt och förutsättning finns att sälja eller använda tillgången, det är sannolikt att tillgången kommer att ge framtida ekonomiska fördelar och utgifterna kan beräknas. De utgifter som inte uppfyller kriterierna ovan kostnadsföres när de uppstår.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Tillkommande utgifter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Företaget har inga tillgångar som innehåller komponenter med väsentligt avvikande nyttjandeperioder.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Kostnad för sålda varor, Försäljningskostnader och Administrationskostnader. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier, inklusive datorer, 3-10 år
Nyanläggning på annans fastighet, 10 år.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och fordringar och skulder på koncernföretag. Instrumenten redovisas i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Skulder till koncernföretag och leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Varulager

Varulagret värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Anskaffningsvärdet fastställs med användning av först in, först ut-metoden (FIFU).

Anskaffningsvärdet består av inköpspris från underleverantörer samt kostnader för tull och frakt.

Nettoförsäljningsvärdet är det uppskattade försäljningspriset i den löpande verksamheten, med avdrag för

beräknade färdigställnings- och försäljningskostnader. En uppskattning av inkuransen i varulagret sker kontinuerligt under året.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I företaget förekommer avgiftsbestämda pensionsplaner.

I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigade tjänster utförts.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägning utgår då företaget beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Kassalikviditet

Likvida omsättningstillgångar, med beaktande av outnyttjad checkräkningskredit, i förhållande till kortfristiga skulder.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till genomsnittet av eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) vid ingången respektive utgången av respektive år.

Avkastning på sysselsatt kapital

Rörelseresultat plus ränteintäkter i förhållande till genomsnittet av sysselsatt kapital vid ingången respektive utgången av respektive år. (Sysselsatt kapital: balansomslutning reducerad med icke räntebärande skulder)

Kassaflödesanalys

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

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare tid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Medel på koncernkonto klassificeras som likvida medel i kassaflödesanalysen men som fordringar på koncernföretag i balansräkningen.

Spärrade medel klassificeras inte som likvida medel. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2016	2015
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Licens och serviceavtal	75 882 467	50 871 786
Vidareförsäljning av hårdvara	3 224 194	4 072 213
Konsultarvoden	3 009 198	4 985 905
	82 115 859	59 929 904
Nettoomsättningen per geografisk marknad		
Sverige	81 779 338	59 426 328
Övriga Norden	336 521	503 576
	82 115 859	59 929 904

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2016	2015
Hyses och investeringsbidrag	358 000	708 000
Hysesintäkter	180 000	45 000
	538 000	753 000

Not 4 Leasingavtal

Ingångna leasingavtal omfattar till all väsentlighet kostnad för lokalhyror samt hyror av produktionsutrustning.

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 3 884 644 kronor (3 088 146).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2016	2015
Inom ett år	3 884 644	3 884 644
Senare än ett år men inom fem år	15 477 434	15 477 434
Senare än fem år	9 780 000	11 280 000
	29 142 078	30 642 078

Not 5 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2016	2015
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	65 000	46 710
Övriga tjänster	27 140	42 710
	92 140	89 420

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2016	2015
Medelantalet anställda		
Kvinnor	4	5
Män	27	28
	31	33
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 880 000	1 213 532
Övriga anställda	12 886 754	14 082 866
	14 766 754	15 296 398
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	486 895	137 374
Pensionskostnader för övriga anställda	984 965	995 446
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	5 209 644	5 132 028
	6 681 504	6 264 848
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	21 448 258	21 561 246
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	20 %	20 %
Andel män i styrelsen	80 %	80 %

Not 7 Ersättning till ledande befattningshavare

Verkställande direktören och styrelseledamöterna har i löner, pensioner och andra ersättningar för bokslutsåret 2016 erhållit 3 404 TSEK (2 130) avseende deras anställning i bolaget.

Pensionsavtal

Bolaget har pensionsåtaganden gentemot verkställande direktören och övriga anställda motsvarande allmän pensionsplan. Bolaget fullgör åtagandena genom löpande betalningar av försäkringspremier.

Uppsägningsvillkor

Uppsägningstiden från bolaget sida gentemot verkställande direktören är 24 månader och övriga ledande befattningshavare är 3-6 månader. Under uppsägningstiden utgår full lön och övriga avtalade förmåner.

	Grundlön/ Arvoden	Övriga förmåner	Pensions- premier	Summa
-Styrelsens ordförande Anna Flink	80 (0)	- -	- -	80 (0)
-Styrelseledamot/VD Tommy Flink	1 200 (1 114)	57 (0)	277 (137)	1 534 (1 251)
-Styrelseledamot/Affärsutveckling Mikael Hjorth	600 (100)	- -	210 (0)	810 (100)
-Styrelsesuppleant/Marknadschef Patrik Liljegren	797 (623)	63 (63)	120 (93)	980 (779)
Summa	2 677 (1 837)	120 (63)	607 (230)	3 404 (2 130)

Föregående års ersättningar redovisas inom parentes.

Not 8 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2016	2015
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	7,00 %	7,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	13,00 %	17,00 %

Not 9 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2016	2015
Ränteintäkter från koncernföretag	353 185	250 000
Övriga ränteintäkter	2 539	22 832
	355 724	272 832

Not 10 Aktuell och uppskjuten skatt

	2016	2015
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-5 190 033	-1 431 320
Totalt redovisad skatt	-5 190 033	-1 431 320

Avstämning av effektiv skatt

	2016		2015	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		23 413 629		9 043 870
Skatt enligt gällande skattesats	22,00	-5 150 998	22,00	-1 989 651
Ej avdragsgilla kostnader		-39 594		-40 739
Ej skattepliktiga intäkter		559		73
Under året utnyttjande av tidigare års underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisats som tillgång				598 997
Redovisad effektiv skatt	22,17	-5 190 033	15,83	-1 431 320

Not 11 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 253 630	20 978 416
Inköp	0	2 275 214
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 253 630	23 253 630
Ingående avskrivningar	-9 018 989	-2 342 961
Årets avskrivningar	-7 496 513	-6 676 028
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 515 502	-9 018 989
Utgående redovisat värde	6 738 128	14 234 641
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda varor	7 496 513	6 676 028
Summa avskrivningar	7 496 513	6 676 028

Not 12 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	325 200	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	325 200	0
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-17 332	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-17 332	0
Utgående redovisat värde	307 868	0
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda varor	12 132	0
Försäljningskostnader	4 333	0
Administrationskostnader	867	0
Summa avskrivningar	17 332	0

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 725 863	14 537 090
Inköp	3 605 378	2 188 770
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 331 241	16 725 860
Ingående avskrivningar	-12 586 977	-10 231 481
Årets avskrivningar	-3 085 949	-2 355 496
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 672 926	-12 586 977
Utgående redovisat värde	4 658 315	4 138 883
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda varor	2 160 164	1 531 072
Försäljningskostnader	771 487	706 649
Administrationskostnader	154 298	117 775
Summa avskrivningar	3 085 949	2 355 496

Not 14 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående redovisat värde	5 000	5 000

Not 15 Fordringar och skulder hos koncernföretag

Fordran utgörs av ett reverslån, KSEK 25 000 (15 000) som löper med marknadsmässig ränta samt övriga fordringar med KSEK 99 (820). Reverslånet är i sin helhet löst under första kvartalet 2017.

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Förutbetalda kostnader	2 367 787	887 004
	2 367 787	887 004

Not 17 Antal aktier och kvotvärde

Antal aktier 9 500 000
Kvotvärde 0,1 kr

Not 18 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	33 968 575
årets vinst	18 223 596
	52 192 171
disponeras så att i ny räkning överföres	52 192 171

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2016-12-31	2015-12-31
Upplupna semesterlöner	1 506 965	1 801 722
Upplupna beräknade löner och sociala avgifter	1 029 806	1 168 595
Förutbetalda hyresinkomster	329 632	136 566
Förutbetalda övriga inkomster	401 000	367 952
Övriga poster	220 358	436 144
	3 487 761	3 910 979

Not 20 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2016-12-31	2015-12-31
Avskrivningar	10 599 791	9 031 524
	10 599 791	9 031 524

Luleå 2017-04-11

Anna Flink
Ordförande

Rick Abrahamsson

Mikael Hjorth

Bert Larsson

Tommy Flink
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017-

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Ulrika Öhlund
Auktoriserad revisor

Annica Wedin
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Genesis IT AB (publ), org.nr 556552-1670

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Genesis IT AB (publ) för år 2016.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Genesis IT AB (publ) finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Genesis IT AB (publ) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ än att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Genesis IT AB (publ) för år 2016 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Genesis IT AB (publ) enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå den 13 april 2017
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Ulrika Öhlund
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor

Annika Wedin
Auktoriserad revisor