

Styrelsen och verkställande direktören för

Silentium AB

Org nr 556582-0023

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2003-01-01 - 2003-12-31

| Innehållsförteckning: | Sida |
|--|-------------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning - koncernen | 3 |
| Balansräkning - koncernen | 4 |
| Ställda säkerhet och ansvarsförbindelser - koncernen | 6 |
| Resultaträkning - moderföretaget | 7 |
| Balansräkning - moderföretaget | 8 |
| Ställda säkerhet och ansvarsförbindelse - moderföretaget | 9 |
| Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer | 10 |
| Noter | 11 |
| Underskrifter | 16 |

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Koncernen

Silentium AB är moderbolag i en koncern som omfattar dotterbolagen Silentium Callcenter&Research AB, organisationsnummer 556554-0845 och Silentium Contact AB, organisationsnummer 556584-7612.

De senaste tre årens metodiska försäljningsarbete har under år 2003 givit utslag i form av en fortsatt god tillväxt med en tillfredsställande lönsamhet. Verksamheten har växt från att år 2002 ha en omsättning på 36 MSEK med ett positivt resultat på 1,4 MSEK till att år 2003 nå en omsättning på 54 MSEK med ett positivt resultat på 6,2 MSEK efter skatt.

Försäljningsarbetet har såsom tidigare varit fortsatt fokuserat på bolagets kärnprodukter vilket har underlättat den fortsatta expansionen då befintliga system och metoder har kunnat användas.

Moderföretaget

För att klara av att hantera den fortsatt goda tillväxten med bibehållen kvalitet har stort fokus lagts på att vidareutveckla befintliga kvalitetssystem och skapa nya i de fall det har varit nödvändigt.

Ekonomisk översikt

Koncernen

| | 2003-12-31 | 2002-12-31 | 2001-12-31 |
|---|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning (KKR) | 53 973 | 36 435 | 26 805 |
| Resultat efter finansiella poster (KKR) | 8 849 | 1 908 | 161 |
| Kassalikviditet, % | 199 | 184 | 127 |
| Soliditet, % | 51 | 49 | 36 |
| Tillgångars avkastning, % | 36 | 15 | 2 |

Definitioner av nyckeltal:

Kassalikviditet; Omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.

Soliditet; Eget kapital dividerat med summa skulder plus eget kapital.

Tillgångars avkastning; Resultat efter avskrivning plus finansiella intäkter dividerat med summa tillgångar.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

Koncernen

Vi har goda förhoppningar om att ha en fortsatt bra beläggning såväl dagtid som kvällstid. Målsättningen är framförallt att öka beläggningen dagtid tack vare förbättrade tekniska förutsättningar. Det finns också goda tecken på att kundefterfrågan kommer att vara fortsatt god.

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står:

| | <i>Belopp</i> |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 7 829 652 |
| Årets resultat | -1 599 409 |
| Summa | 6 230 243 |

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedeln disponeras enligt följande:

| | <i>Belopp</i> |
|--------------------------------------|------------------|
| Avsättning till reservfond | 1 632 |
| Utdelning, [10 081 600 * 0,09919 kr] | 1 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | 5 228 611 |
| | 6 230 243 |

Koncernens fria egna kapital uppgår till 6 251 907 kr. Härav åtgår för föreslagen avsättning till bundet eget kapital 11 746 kr.

Resultat och ställning

Resultatet av koncernens och moderbolagets verksamhet samt ställning vid räkenskapsårets utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med bokslutskommentarer.

Resultaträkning - koncernen

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2003-01-01- 2003-12-31</i> | <i>2002-01-01- 2002-12-31</i> |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 53 973 194 | 36 435 076 |
| Övriga rörelseintäkter | | 83 444 | - |
| | | <u>54 056 638</u> | <u>36 435 076</u> |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Distributionskostnader | | - | -105 461 |
| Övriga externa kostnader | 1 | -10 804 672 | -9 537 179 |
| Personalkostnader | 2 | -33 135 291 | -22 442 040 |
| Avskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 3 | -1 374 401 | -2 349 544 |
| Rörelseresultat | | <u>8 742 274</u> | <u>2 000 852</u> |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Realisationsresultat vid försäljning dotterföretag | | - | 2 652 |
| Ränteintäkter | | 153 432 | 33 815 |
| Räntekostnader | | -46 240 | -129 295 |
| Resultat efter finansiella poster | | <u>8 849 466</u> | <u>1 908 024</u> |
| Resultat före skatt | | <u>8 849 466</u> | <u>1 908 024</u> |
| Aktuell skatt | 6 | -1 990 150 | -416 712 |
| Uppskjuten skatt | | -645 400 | -136 640 |
| Årets resultat | | <u>6 213 916</u> | <u>1 354 672</u> |

Balansräkning - koncernen

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2003-12-31</i> | <i>2002-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Goodwill | 7 | 175 499 | 233 999 |
| | | <u>175 499</u> | <u>233 999</u> |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier och IT-utrustning | 8 | 2 166 248 | 1 752 375 |
| | | <u>2 166 248</u> | <u>1 752 375</u> |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga fordringar | | - | 5 000 |
| | | <u>-</u> | <u>5 000</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | <u>2 341 747</u> | <u>1 991 374</u> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 6 461 166 | 5 548 381 |
| Övriga fordringar | | 104 847 | 254 095 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 2 620 442 | 2 857 531 |
| | | <u>9 186 455</u> | <u>8 660 007</u> |
| <i>Kassa och bank</i> | | <u>13 032 791</u> | <u>2 813 132</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>22 219 246</u> | <u>11 473 139</u> |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>24 560 993</u> | <u>13 464 513</u> |

Balansräkning - koncernen

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2003-12-31</i> | <i>2002-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | 10 | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (10.081.600 aktier á nom. 0,1 kr) | | 1 008 160 | 1 008 160 |
| Bundna reserver | | 5 243 954 | 3 642 216 |
| | | <u>6 252 114</u> | <u>4 650 376</u> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Fria reserver | | 37 991 | 585 057 |
| Årets resultat | | 6 213 916 | 1 354 672 |
| | | <u>6 251 907</u> | <u>1 939 729</u> |
| Summa eget kapital | | <u>12 504 021</u> | <u>6 590 105</u> |
| <i>Avsättningar</i> | | | |
| Avsättningar för uppskjuten skatt | 11 | 874 720 | 229 320 |
| | | <u>874 720</u> | <u>229 320</u> |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | - | 415 000 |
| | | <u>-</u> | <u>415 000</u> |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | - | 180 000 |
| Leverantörsskulder | | 1 578 654 | 740 899 |
| Skatteskulder | | 1 963 145 | 416 712 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 2 301 787 | 1 837 900 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 5 338 666 | 3 054 577 |
| | | <u>11 182 252</u> | <u>6 230 088</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | <u>24 560 993</u> | <u>13 464 513</u> |

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

| | <i>2003-12-31</i> | <i>2002-12-31</i> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Företagsinteckningar | 3 700 000 | 3 700 000 |
| Ansvarsförbindelser | Inga | Inga |

Resultaträkning - moderföretaget

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2003-01-01- 2003-12-31</i> | <i>2002-01-01- 2002-12-31</i> |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 60 937 344 | 36 144 274 |
| Övriga rörelseintäkter | | 62 652 | - |
| | | <u>60 999 996</u> | <u>36 144 274</u> |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | 1 | -54 893 349 | -29 399 291 |
| Personalkostnader | 2 | -5 620 508 | -4 739 728 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 3 | -366 746 | -1 537 181 |
| Rörelseresultat | | <u>119 393</u> | <u>468 074</u> |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 4 | - | 182 811 |
| Ränteintäkter | | 152 319 | 29 765 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -37 238 | -50 138 |
| Resultat efter finansiella poster | | <u>234 474</u> | <u>630 512</u> |
| Bokslutsdispositioner | 5 | -2 305 000 | -488 000 |
| Resultat före skatt | | <u>-2 070 526</u> | <u>142 512</u> |
| Skatt på årets resultat | 6 | 471 117 | 17 299 |
| Årets resultat | | <u>-1 599 409</u> | <u>159 811</u> |

Balansräkning - moderföretaget

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2003-12-31</i> | <i>2002-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier och IT-utrustning | 8 | 743 861 | 111 584 |
| | | <u>743 861</u> | <u>111 584</u> |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 9 | 3 092 000 | 3 092 000 |
| | | <u>3 092 000</u> | <u>3 092 000</u> |
| Summa anläggningstillgångar | | <u>3 835 861</u> | <u>3 203 584</u> |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 6 457 562 | 5 483 733 |
| Fordringar hos koncernföretag | | - | 116 644 |
| Övriga fordringar | | 96 445 | - |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 87 173 | 49 579 |
| | | <u>6 641 180</u> | <u>5 649 956</u> |
| <i>Kassa och bank</i> | | 12 861 486 | 2 497 188 |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>19 502 666</u> | <u>8 147 144</u> |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>23 338 527</u> | <u>11 350 728</u> |

Balansräkning - moderföretaget

| Belopp i kr | Not | 2003-12-31 | 2002-12-31 |
|--|-----|------------|------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 10 | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (10.081.600 aktier á nom. 0,1 kr) | | 1 008 160 | 1 008 160 |
| Bundna reserver | | 3 192 440 | 3 192 440 |
| | | 4 200 600 | 4 200 600 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Fria reserver | | 7 829 652 | 1 774 241 |
| Årets resultat | | -1 599 409 | 159 811 |
| | | 6 230 243 | 1 934 052 |
| Summa eget kapital | | 10 430 843 | 6 134 652 |
| Obeskattade reserver | 12 | | |
| Periodiseringsfonder | | 2 793 000 | 488 000 |
| | | 2 793 000 | 488 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | - | 415 000 |
| | | - | 415 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | - | 180 000 |
| Leverantörsskulder | | 779 940 | 439 998 |
| Skulder till koncernföretag | | 5 930 750 | 2 017 544 |
| Skatteskulder | | 1 938 283 | 410 821 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 148 501 | 377 017 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 1 317 210 | 887 696 |
| | | 10 114 684 | 4 313 076 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 23 338 527 | 11 350 728 |

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

| | 2003-12-31 | 2002-12-31 |
|----------------------|------------|------------|
| Företagsinteckningar | 1 800 000 | 1 800 000 |
| Ansvarsförbindelser | Inga | Inga |

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Om inget annat anges, är principerna oförändrade mot föregående år.

Värderingsprinciper m m

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

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar skrivs av linjärt enligt plan över den beräknade nyttjandetiden. Under 2003 har nyttjandeperioden omvärderats och anläggningstillgångar införskaffade fr o m 2003 skrivs av enligt följande avskrivningsprocent:

| | Koncern | Moder- företag |
|--|---------|-------------------|
| Immateriella anläggningstillgångar: | | |
| -Goodwill | 20 | |
| Materiella anläggningstillgångar: | | |
| -IT-utrustning | 33 | 33 |
| -Inventarier, verktyg och installationer | 20 | 20 |

Anläggningstillgångar införskaffade innan år 2003 skrivs fortfarande av med 20% oavsett anläggningsklass.

Pågående uppdrag

I koncernen och moderbolaget redovisas tjänsteuppdrag i enlighet med inkomstskattelagens bestämmelser. Inkomster och utgifter från uppdrag på löpande räkning resultatredovisas i den takt uppdraget utförs.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal).

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stödet kommer att erhållas och att koncernen kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med Redovisningsrådets rekommendation (RR1:00). Koncernredovisningen omfattar de företag i vilka moderföretaget direkt eller genom dotterföretag innehar mer än 50% av röstetalet, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande enligt ÅRL 1:4.

Goodwill

Koncernmässig goodwill uppkommer när anskaffningsvärdet vid förvärv av andelar i dotterföretag överstiger det verkliga värdet på det förvärvade företagens identifierbara nettotillgångar vid förvärvstillfället. Goodwill redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuell nedskrivning. Goodwill skrivs av linjärt över den beräknade nyttjandetiden.

Koncernbidrag

Erhållna eller lämnade koncernbidrag samt skatt som kan hänföras till koncernbidrag redovisas efter dess ekonomiska innebörd.

Koncernuppgifter

Av moderföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 93,0% (fg år 89,1%) av inköpen och 11,7 % (fg år 1,6%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

Noter

Not 1 Ersättning till revisorer

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| <i>Öhrings PricewaterhouseCoopers</i> | | |
| Revisionsarvode | 94 950 | 73 200 |
| Övriga uppdrag | 25 000 | 30 500 |
| Summa | 119 950 | 103 700 |
| Moderföretag | | |
| <i>Öhrings PricewaterhouseCoopers</i> | | |
| Revisionsarvode | 39 350 | 45 700 |
| Övriga uppdrag | 10 000 | 22 500 |
| Summa | 49 350 | 68 200 |

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Moderföretaget | | |
| Män | 10 | 10 |
| Kvinnor | 2 | 1 |
| Totalt i moderföretaget | 12 | 11 |
| Dotterföretag | | |
| Män | 65 | 33 |
| Kvinnor | 53 | 40 |
| Totalt i dotterföretag | 118 | 73 |
| Koncernen totalt | 130 | 84 |

Könsfördelning i företagsledningen

| | 2003-12-31 Andel kvinnor i % | 2002-12-31 Andel kvinnor i % |
|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Moderföretag | | |
| Styrelsen | - | - |
| Övriga ledande befattningshavare | 33 | - |
| Koncern | | |
| Styrelsen | - | - |
| Övriga ledande befattningshavare | 33 | - |

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Moderföretaget | | |
| Styrelse och VD | 700 000 | 900 000 |
| Övriga anställda | 3 210 883 | 2 386 049 |
| Summa | 3 910 883 | 3 286 049 |
| Sociala kostnader (varav pensionskostnader) | 1 417 022 141 695 | 1 192 755 141 467 |
| Koncernen | | |
| Styrelse och VD | 1 120 000 | 1 500 000 |
| Övriga anställda | 22 308 214 | 16 726 733 |
| Summa | 23 428 214 | 18 226 733 |
| Sociala kostnader (varav pensionskostnader) | 8 481 723 769 652 | 6 529 789 571 305 |

- 1) Av moderföretagets pensionskostnader avser 141 695 kr (fg år 141 467 kr) gruppen styrelse och VD.
- 2) Av koncernens pensionskostnader avser 360 815 kr (fg år 205 047 kr) gruppen styrelse och VD.
- 3) Koncernen har erhållit anställningsstöd i form av F-utbildning, lönebidrag samt sysselsättningsstöd om totalt 2 229 670 kr (fg år 2 253 996 kr).

Sjukfrånvaro

| | 2003-12-31 |
|--|------------|
| Moderbolaget | |
| Total sjukfrånvaro som en andel av ordinarie arbetstid | 12,7% |
| <i>Sjukfrånvaron fördelad efter kön:</i> | |
| Män | 13,8% |
| Kvinnor | 7,4% |
| <i>Sjukfrånvaron fördelad efter ålderskategori:</i> | |
| 29 år eller yngre | 14,0% |
| 30-49 år | 12,3% |
| 50 år eller äldre | - % |
| Koncernen | |
| Total sjukfrånvaro som en andel av ordinarie arbetstid | 8,8% |
| Andel av den totala sjukfrånvaron som avser sammanhängande sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer | 30% |
| <i>Sjukfrånvaron fördelad efter kön:</i> | |
| Män | 6,4% |
| Kvinnor | 12,2% |
| <i>Sjukfrånvaron fördelad efter ålderskategori:</i> | |
| 29 år eller yngre | 6,0% |
| 30-49 år | 17,6% |
| 50 år eller äldre | 3,3% |

- 1) Avser perioden 2003-01-01 - 2003-12-31
- 2) Enligt ÅRL 5:18a får uppgifter som kan hänföras till enskild individ inte lämnas. Ovan redovisas därför inte sjukfrånvaro på 60 dagar eller mer för moderbolaget.

Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 58 500 | 1 561 943 |
| Inventarier och IT-utrustning | 1 315 901 | 787 601 |
| | <u>1 374 401</u> | <u>2 349 544</u> |
| Moderföretaget | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | - | 1 503 443 |
| Inventarier och IT-utrustning | 366 746 | 33 738 |
| | <u>366 746</u> | <u>1 537 181</u> |

Not 4 Resultat från andelar i koncernföretag

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Utdelning | - | 174 811 |
| Realisationsresultat vid avyttring av andelar | - | 8 000 |
| | <u>-</u> | <u>182 811</u> |

Silentium AB har per den 30/6 2002 avyttrat sitt ägande i Silentium Direct AB, orgnr 556586-0276.

Not 5 Bokslutsdispositioner

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Moderföretag | | |
| Periodiseringsfond, årets avsättning | 2 305 000 | 488 000 |
| Summa | 2 305 000 | 488 000 |

Not 6 Skatt på årets resultat

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | |
| Aktuell skatt | 1 990 150 | 416 712 |
| Uppskjuten skatt | 645 400 | 136 640 |
| | <u>2 635 550</u> | <u>553 352</u> |
| Moderföretaget | | |
| Aktuell skatt | -1 938 283 | -410 821 |
| Skatt belöpande på erhållit koncernbidrag | 2 409 400 | 428 120 |
| | <u>471 117</u> | <u>17 299</u> |

Not 7 Goodwill

| | 2003-12-31 | 2002-12-31 |
|--|-----------------|----------------|
| Koncern | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 292 499 | 292 499 |
| | <u>292 499</u> | <u>292 499</u> |
| <i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | |
| -Vid årets början | -58 500 | - |
| -Årets avskrivning enligt plan | -58 500 | -58 500 |
| | <u>-117 000</u> | <u>-58 500</u> |
| Redovisat värde vid årets slut | 175 499 | 233 999 |

Not 8 Inventarier och IT-utrustning

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Koncern | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 3 917 499 | 3 534 669 |
| -Nyanskaffningar | 1 784 982 | 408 733 |
| -Avyttringar och utrangeringar | -55 208 | -25 903 |
| | <u>5 647 273</u> | <u>3 917 499</u> |
| <i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | |
| -Vid årets början | -2 165 124 | -1 385 293 |
| -Avyttringar och utrangeringar | | 5 181 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -1 315 901 | -785 012 |
| | <u>-3 481 025</u> | <u>-2 165 124</u> |
| Planenligt restvärde vid årets slut | 2 166 248 | 1 752 375 |
| Moderbolaget | | |
| <i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i> | | |
| -Vid årets början | 168 691 | 116 846 |
| -Nyanskaffningar | 999 023 | 51 845 |
| | <u>1 167 714</u> | <u>168 691</u> |
| <i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i> | | |
| -Vid årets början | -57 107 | -23 369 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -366 746 | -33 738 |
| | <u>-423 853</u> | <u>-57 107</u> |
| Planenligt restvärde vid årets slut | 743 861 | 111 584 |

Not 9 Andelar i koncernföretag

| | 2003-12-31 | 2002-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i> | 3 092 000 | 3 172 000 |
| -Försäljning | - | -80 000 |
| Utgående bokfört värde | 3 092 000 | 3 092 000 |

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

| <i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i> | <i>Antal andelar</i> | <i>i %</i> | <i>Bokfört värde</i> |
|--|----------------------|------------|----------------------|
| Silentium Callcenter & Research AB, 556554-0845, Stockholm | 200 010 | 100 | 2 092 000 |
| Silentium Contact AB, 556584-7612, Stockholm | 1 000 000 | 100 | 1 000 000 |
| | | | 3 092 000 |

Not 10 Eget kapital

| | <i>Aktie-kapital</i> | <i>Bundna reserver</i> | <i>Fritt eget kapital</i> |
|---|----------------------|------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | | |
| Vid årets början | 1 008 160 | 3 642 216 | 1 939 729 |
| Utdelning | | | -300 000 |
| Förskjutning mellan bundet och fritt eget kapital | | 1 601 738 | -1 601 738 |
| Årets resultat | | | 6 213 916 |
| Vid årets slut | 1 008 160 | 5 243 954 | 6 251 907 |

| | <i>Aktie-kapital</i> | <i>Överkursfond</i> | <i>Reservfond</i> | <i>Fritt eget kapital</i> |
|-------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|
| Moderföretaget | | | | |
| Vid årets början | 1 008 160 | 2 992 440 | 200 000 | 1 934 052 |
| Erhållet koncernbidrag | | | | 8 605 000 |
| Skatteeffekt på koncernbidrag | | | | -2 409 400 |
| Utdelning | | | | -300 000 |
| Årets resultat | | | | -1 599 409 |
| Vid årets slut | 1 008 160 | 2 992 440 | 200 000 | 6 230 243 |

Not 11 Avsättningar för skatter

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | |
| <i>Avsättning för beräknad uppskjuten skatt avseende Obeskattade reserver</i> | 874 720 | 229 320 |
| | 874 720 | 229 320 |
| Moderbolaget | | |
| <i>Avsättning för beräknad uppskjuten skatt avseende Obeskattade reserver</i> | 782 040 | - |
| | 782 040 | - |

Not 12 Obeskattade reserver

| | 2003-12-31 | 2002-12-31 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| Moderföretag | | |
| <i>Periodiseringsfonder:</i> | | |
| -Avsatt vid tax 2003 | 488 000 | 488 000 |
| -Avsatt vid tax 2004 | 2 305 000 | - |
| Summa | 2 793 000 | 488 000 |

Not 13 Checkräkningskredit

| | 2003-01-01- 2003-12-31 | 2002-01-01- 2002-12-31 |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Koncernen | | |
| Beviljad kreditlimit | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Utnyttjad del | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Utnyttjat kreditbelopp | - | - |
| Moderbolaget | | |
| Beviljad kreditlimit | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Utnyttjad del | -1 000 000 | -1 000 000 |
| Utnyttjat kreditbelopp | - | - |

Underskrifter

Stockholm 2004-

Göran Byqvist
Styrelseordförande

Johan Talenti
Verkställande direktör

Kjell Malmqvist

Stefan Lundgren
Vice verkställande direktör

Mats Silberman

Gunnar Bergvall

John Wattin

Min revisionsberättelse har avgivits 2004-

Magnus Olsson
Godkänd revisor