

Prolab Holding A/S

Mortonsvej 16, t. tv., 2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 25 62 08 79

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2020

Dirigent:

.....





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Prolab Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby-Taarbæk, den 22. juni 2020

Direktion:

.....
Carsten Mahler

Bestyrelse:

.....
Jan Berg

.....
Carsten Mahler

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Prolab Holding A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Prolab Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 22. juni 2020

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Hjortkjær Petersen
statsaut. revisor
mne33748

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Prolab Holding A/S
Adresse, postnr., by	Mortonsvej 16, t. tv., 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr.	25 62 08 79
Stiftet	4. september 2000
Hjemstedskommune	Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jan Berg Carsten Mahler
Direktion	Carsten Mahler
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Prolab Holding A/S blev stiftet i september 2000 med det formål at investere i udvalgte start-up virksomheder. Selskabet har i dag en porteføljeinvestering i virksomheden FundConnect A/S.

Prolab Holding A/S har ingen lønnede ansatte.

FundConnect's primære aktiviteter består i udvikling og servicering af datainfrastrukturer med fokus på investeringsforeningsdata. FundConnect A/S ejer ligeligt med Investeringsfondbranchen selskabet FundCollect, der forestår indsamling, bearbejdning og distribution af investeringsforeningsdata i Danmark.

FundConnect A/S har i 2019 haft en positiv drift, for nærmere information henvises til FundConnect's årsrapport.

Årets resultat for FundConnect A/S for 2019 udviser et driftsoverskud på 451 t.kr. efter skat mod et driftsoverskud på 253 t.kr. efter skat for 2018. Egenkapital pr. 31. december 2019 udgør 22.595 t.kr. mod 22.113 t.kr. året før.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på 43.838 kr. mod et underskud på 62.962 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 859.620 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet påregner ikke at foretage yderligere investeringer i 2020 og forventer et resultat på niveau med resultatet for 2019.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	Andre eksterne omkostninger	-9.376	-9.375
	Bruttoresultat	-9.376	-9.375
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	-9.376	-9.375
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	51.469	26.950
3	Finansielle omkostninger	-85.931	-80.537
	Årets resultat	-43.838	-62.962
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-43.838	-62.962
		-43.838	-62.962

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.408.609	2.357.140
		<u>2.408.609</u>	<u>2.357.140</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.408.609</u>	<u>2.357.140</u>
	Omsætningsaktiver		
	Likvide beholdninger	10	10
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10</u>	<u>10</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.408.619</u>	<u>2.357.150</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2019	2018
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	844.609	793.140
	Overført resultat	-984.989	-889.682
	Egenkapital i alt	<u>859.620</u>	<u>903.458</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.527.493	1.432.187
		<u>1.527.493</u>	<u>1.432.187</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.876	9.875
	Anden gæld	11.630	11.630
		<u>21.506</u>	<u>21.505</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.548.999</u>	<u>1.453.692</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.408.619</u>	<u>2.357.150</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 5 Sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Reserve for nettopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	1.000.000	793.140	-826.720	966.420
Overført via resultatdisponering	0	0	-62.962	-62.962
Egenkapital 1. januar 2019	1.000.000	793.140	-889.682	903.458
Overført via resultatdisponering	0	0	-43.838	-43.838
Resultat i associerede virksomheder	0	51.469	-51.469	0
Egenkapital 31. december 2019	1.000.000	844.609	-984.989	859.620

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Prolab Holding A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i associerede virksomheder måles fremover til indre værdi i mod tidligere kostpris. Indre værdi's metode betyder, at selskabet indregner en andel af overskuddet i den associerede virksomheden svarende til ejerandelen i resultatopgørelsen, med modpost i kapitalandele som en værdistigning. Det indregnede resultat skal herunder optages under egenkapitalen som en bunden reserve, hvis den samlede værdi overstiger den oprindelige kostpris. Ændringen indebærer en positiv påvirkning af henholdsvis selskabets resultat før skat på 51 t.kr. og årets resultat på 51 t.kr. Egenkapitalen pr. 31. december 2019 forhøjes med 51 t.kr., henholdsvis 793 t.kr. pr. 31. december 2018, som følge af ændringen i anvendt regnskabspraksis.

Bortset fra ovenstående ændringer er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision m.m.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i associerede virksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i associerede virksomheder foretages alene forholdsmæssig eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i associerede virksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

2 Personalemkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter til virksomhedsdeltagere og ledelse	85.931	80.537
	<u>85.931</u>	<u>80.537</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. januar 2019	1.564.000
Kostpris 31. december 2019	1.564.000
Værdireguleringer 1. januar 2019	793.140
Årets resultat	51.469
Værdireguleringer 31. december 2019	844.609
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	2.408.609

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder				
FundConnect A/S	København	10,66 %	22.594.837	450.822

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2019.

6 Nærtstående parter

Prolab Holding A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/ Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
Mahler Holding ApS	Mortonsvej 16, 01. tv., 2800 Kongens Lyngby	Aktionær
Carsten Mahler	Mortonsvej 16, 01. tv., 2800 Kongens Lyngby	Direktør

Betydelig indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/ Hjemsted	Grundlag for betydelig indflydelse
Søren Mygind Holding A/S	København	Kapitalejer
Jan Berg Invest ApS	Holmegaard	Kapitalejer
Futuri Invest ApS	København	Kapitalejer
Karin Granhøj	Vester Skerninge	Kapitalejer

Transaktioner med nærtstående parter

Transaktioner med nærtstående parter omfatter forrentning af mellemværende.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Carsten Mahler

Direktion

På vegne af: Prolab Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-659572378139

IP: 83.90.xxx.xxx

2020-06-24 10:43:09Z

NEM ID 

Carsten Mahler

Dirigent

På vegne af: Prolab Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-659572378139

IP: 83.90.xxx.xxx

2020-06-24 10:43:09Z

NEM ID 

Carsten Mahler

Bestyrelse

På vegne af: Prolab Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-659572378139

IP: 2.131.xxx.xxx

2020-06-26 11:50:34Z

NEM ID 

Jan Berg

Bestyrelse

På vegne af: Prolab Holding A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-904453176415

IP: 109.56.xxx.xxx

2020-06-26 13:07:18Z

NEM ID 

Thomas Hjortkjær Petersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ernst & Young P/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-513808396599

IP: 80.199.xxx.xxx

2020-06-28 12:12:00Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PPAN0-AIHAJ-BXPNI-BGUIP-2D540-HENX1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>