

FundCollect A/S

Gammeltorv 4, 3., 1457 København K

CVR-nr. 26 62 96 67

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. april 2021

Dirigent:

.....
Peter Lambert





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	8
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for FundCollect A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. april 2021
Direktion:

.....
Carsten Mahler

Bestyrelse:

.....
Peter Lambert
formand

.....
Hans Jørgen Larsen

.....
Carsten Mahler

.....
Finn Schwarz

.....
Birgitte Søgaard Holm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i FundCollect A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FundCollect A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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.
- ▶ 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 14. april 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Thomas Hjortkjær Petersen
statsaut. revisor
mne33748

Anders Houmann
statsaut. revisor
mne46265

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	FundCollect A/S
Adresse, postnr., by	Gammeltorv 4, 3., 1457 København K
CVR-nr.	26 62 96 67
Stiftet	6. maj 2002
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	70 26 88 68
Telefax	70 26 88 60
Bestyrelse	Peter Lambert, formand Hans Jørgen Larsen Carsten Mahler Finn Schwarz Birgitte Søgaard Holm
Direktion	Carsten Mahler
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

FundCollects aktiviteter består primært i:

- ▶ At være datainfrastruktur i Danmark for alle danske investeringsfonde
- ▶ At formidle data og tilbyde dataservices til den finansielle sektor og medier i Danmark
- ▶ At varetage indsamling, bearbejdning og distribution af danske data
- ▶ At tilbyde avancerede web-tjenester og løsninger til statistik- og dokumentproduktion med indbygget datakonsistens.

FundCollect servicerer hovedparten af den finansielle sektor med dataservices enten direkte eller indirekte i samarbejde med en række datadistributører. FundCollect er en samlet og fuldt dækkende datainfrastruktur, der opererer som single point of entry. Det betyder, at udbydere af investeringsfonde kun har behov for at vedligeholde data ét sted, og at pengeinstitutter og andre databrugere kan få adgang til alle data om investeringsfonde ét sted. FundCollect spiller en afgørende rolle for sektoren i at sikre korrekte, sammenlignelige og nemt tilgængelige informationer om investeringsfonde og leve op til myndighedernes regulative tiltag vedrørende investorkommunikation. Desuden servicerer/ forsyner FundCollect bl.a. dagspressen og de elektroniske medier med information.

Organisatoriske forhold

Samtlige udviklings- og serviceringsopgaver er som hidtil outsourcet til FundCollects samarbejdspartner FundConnect A/S. FundCollect har som følge heraf ingen ansatte ud over direktøren.

Yderligere oplysninger om aktiviteter og historie m.v. kan ses på FundCollects hjemmeside www.fundcollect.dk, og denne hjemmeside viser også en let tilgængelig oversigt over aktuelle handelskurser, indre værdier og udsvingsgrænser for investeringsfonde, der henvender sig til offentligheden.

Bestyrelsesforhold

På forårets ordinære generalforsamling genopstillede samtlige bestyrelsesmedlemmer og blev genvalgt. Bestyrelsen består herefter af advokat Peter Lambert, direktør Birgitte Søgaard Holm, direktør Hans Jørgen Larsen, advokat Finn Schwarz og direktør Carsten Mahler. Advokat Peter Lambert blev valgt som formand.

Bestyrelsen har i løbet af 2020 holdt 7 møder. Fokus har fortsat været på governance og forretningsmæssige forhold.

Forretningsmæssige forhold

FundCollect har igennem de seneste år oplevet, at de mange nye regulative tiltag har øget betydningen af selskabets rolle som datainfrastruktur for både investeringsforeninger og distributører af investeringsforeninger. FundCollect har således udviklet løsninger, der imødekommer sektorens behov for effektivitet, når den skal leve op til myndighedernes regulative tiltag vedrørende investorkommunikation. Det gælder ikke mindst Mifid II og PRIIPs reguleringen og den nye SFDR rapportering, men også data til brug for bankers og forsikringssekskabers kapitalkravsopgørelser.

FundCollect bistår Investering Danmark med officielle statistikker om afkast-, omkostnings-, risiko- og markedsforhold, der via foreningens hjemmeside formidles til offentligheden.

FundCollect sikrer en realtidsservicering ved offentliggørelse af indre værdi, så både Investeringsforeningsbørsen IFX, der drives af Nasdaq, og andre interessenter modtager de samme informationer, og modtager dem rettidigt. Foreningerne indberetter nye værdier stadig oftere, så realtidsservicering er med til at sikre en optimal prisdannelse for investorerne. Som i de seneste år har FundCollect fortsat sit arbejde med at opgradere den løsning, der sikrer foreningernes offentliggørelse af daglige indre værdier til Investeringsforeningsbørsen IFX. Disse data offentliggøres tillige på FundCollects hjemmeside.

Ledelsesberetning

Covid 19

Under COVID 19 lockdown perioden er det i praksis blevet testet, at organisationen kan agere uafhængigt af selskabets kontorer, og at forretningen i tilfælde af epidemier eller andre force majeure forhold kan drives fra et vilkårligt andet sted. FundCollect har nu været i fuld og effektiv drift i et år med medarbejdere, der har arbejdet hjemmefra i seks lande. FundCollects forretning er således ikke på driftssiden påvirket af pandemien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning udgjorde DKK 13.851.914 mod 13.270.105 i 2019. Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 2.231.466 kr. mod et overskud på 2.356.501 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 3.795.861 kr.

Bestyrelsen har i regnskabsåret udbetalt 2.100 t.kr. i acontoudlodning. Denne udlodning indstilles tillige til generalforsamlingen som endelig udlodning for regnskabsåret 2020.

FundCollects ejerforhold

I henhold til FundCollects ejerbog ejer følgende kapitalejere mere end 5 % af FundCollects aktiekapital:

- ▶ Investering Danmark, Amaliegade 7, 1256 København K
- ▶ FundConnect A/S, Gammeltorv 4, 1457 København K

Begivenheder efter balancedagen

I perioden fra balancedagen og frem til ledelsens godkendelse af årsrapporten er der ikke indtruffet væsentlige begivenheder eller beslutninger, som forrykker FundCollects finansielle stilling pr. 31. december 2020.

Forventet udvikling

For 2021 forventes et resultat på niveau med 2020-resultatet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
	Nettoomsætning	13.851.914	13.270.105
	Andre eksterne omkostninger	-9.172.082	-8.308.096
	Bruttoresultat	4.679.832	4.962.009
2	Personaleomkostninger	-928.953	-869.603
	Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-861.603	-1.030.991
	Resultat før finansielle poster	2.889.276	3.061.415
3	Finansielle omkostninger	-27.662	-29.181
	Resultat før skat	2.861.614	3.032.234
4	Skat af årets resultat	-630.148	-675.733
	Årets resultat	<u>2.231.466</u>	<u>2.356.501</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	2.100.000	2.000.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	16.315	-481.405
	Overført resultat	115.151	837.906
		<u>2.231.466</u>	<u>2.356.501</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.429.847	1.400.986
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	590
		<u>1.429.847</u>	<u>1.401.576</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Tilgodehavender hos FundConnect A/S	5.053.290	5.053.290
		<u>5.053.290</u>	<u>5.053.290</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.483.137</u>	<u>6.454.866</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.170.723	1.175.333
	Andre tilgodehavender	216.915	0
	Periodeafgrænsningsposter	174.772	205.980
		<u>1.562.410</u>	<u>1.381.313</u>
	Likvide beholdninger	<u>733.712</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.296.122</u>	<u>1.381.313</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>8.779.259</u></u>	<u><u>7.836.179</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	600.000	600.000
	Reserve for udviklingsomkostninger	1.109.084	1.092.769
	Overført resultat	2.086.777	1.971.626
	Egenkapital i alt	3.795.861	3.664.395
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	310.829	303.364
	Hensatte forpligtelser i alt	310.829	303.364
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	154.438
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.984.276	2.282.327
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	283.911	61.672
	Gæld til FundConnect A/S	825.544	614.718
	Gæld til associerede virksomheder	1.050.000	0
	Skyldig selskabsskat	309.725	46.286
	Anden gæld	219.113	708.979
		4.672.569	3.868.420
	Gældsforpligtelser i alt	4.672.569	3.868.420
	PASSIVER I ALT	8.779.259	7.836.179

- 1 Anvendt regnskabspraksis
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	600.000	1.574.174	1.133.720	3.307.894
Overført via resultatdisponering	0	-481.405	2.837.906	2.356.501
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Egenkapital 1. januar 2020	600.000	1.092.769	1.971.626	3.664.395
Overført via resultatdisponering	0	16.315	2.215.151	2.231.466
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-2.100.000	-2.100.000
Egenkapital				
31. december 2020	600.000	1.109.084	2.086.777	3.795.861

Selskabskapitalen er uændret igennem de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FundCollect A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der omfatter periodiserede abonnementer for regnskabsåret samt øvrige ydelser, indregnes i resultatopgørelsen i takt med at leveringen sker, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3-5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genindvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående i banken.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

kr.	2020	2019
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	924.000	864.000
Andre omkostninger til social sikring	1.831	2.178
Andre personaleomkostninger	3.122	3.425
	<u>928.953</u>	<u>869.603</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	19.003	17.292
Andre finansielle omkostninger	8.659	11.889
	<u>27.662</u>	<u>29.181</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	622.668	706.245
Årets regulering af udskudt skat	7.480	-37.198
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	6.686
	<u>630.148</u>	<u>675.733</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2020	12.757.547	94.007	12.851.554
Tilgang i årets løb	889.874	0	889.874
Kostpris 31. december 2020	13.647.421	94.007	13.741.428
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	11.356.561	93.417	11.449.978
Årets afskrivninger	861.013	590	861.603
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	12.217.574	94.007	12.311.581
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	1.429.847	0	1.429.847

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser i øvrigt:

kr.	2020	2019
Lejeforpligtelser	146.498	60.798

Herudover har virksomheden, som følge af outsourcing af den daglige administration, indgået en aftale med FundConnect A/S vedrørende køb af ydelser. Aftalen har et opsigelsesvarsel på 3 år. Ydelser inden for opsigelsesperioden er aktivitetsbestemte primært med udgangspunkt i den til enhver tid gældende licensportefølje og forventes at udgøre 15.788 t.kr., hvoraf 5.053 t.kr. er forudbetalt.

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: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-659572378139

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-05-08 16:51:01Z

NEM ID 

Carsten Mahler

Bestyrelse

På vegne af: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-659572378139

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-05-08 17:19:13Z

NEM ID 

Hans Jørgen Larsen

Bestyrelse

På vegne af: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-646268664011

IP: 128.76.xxx.xxx

2021-05-08 19:25:53Z

NEM ID 

Peter Malling Lambert

Dirigent

På vegne af: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-550267325818

IP: 185.157.xxx.xxx

2021-05-09 08:34:02Z

NEM ID 

Peter Malling Lambert

Bestyrelse

På vegne af: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-550267325818

IP: 185.157.xxx.xxx

2021-05-09 08:34:02Z

NEM ID 

Finn Schwarz

Bestyrelse

På vegne af: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-379746300897

IP: 87.59.xxx.xxx

2021-05-09 15:42:28Z

NEM ID 

Birgitte Søgaard Holm

Bestyrelse

På vegne af: FundCollect A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-661391981715

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-05-10 09:07:25Z

NEM ID 

Thomas Hjortkjær Petersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-513808396599

IP: 80.199.xxx.xxx

2021-05-10 10:30:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MXUJL-4SITE-66U4Q-50L44-8E/IC3-7OYDL

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 tidsstempelt 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>

PENNEO

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

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

Anders Simon Houmann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-277617600246

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-05-19 08:39:26Z

NEM ID 

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>