

# Velliv IT A/S

Lautrupvang 10  
2750 Ballerup

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

24/03/2020

Cathrine Ann-Charlot Holding  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|  |   |
|--|---|
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... | 5 |
|--|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 7 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 8 |
|--------------------------------|---|

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse ..... | 11 |
|-------------------------|----|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 12 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 14 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Velliv IT A/S  
Lautrupvang 10  
2750 Ballerup

CVR-nr: 39134284  
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

**Revisor**

PRICEWATERHOUSECOOPERS STATS-AUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Strandvejen 44  
2900 Hellerup  
DK Danmark

CVR-nr: 33771231  
P-enhed: 1016959517

# Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultat af selskabets aktiviteter for 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 10/03/2020

## Direktion

Jakob Andersen  
Direktør

## Bestyrelse

Gitte Minet Aggerholm  
Formand

Morten Møller

Jacob Nørgaard

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Velliv IT A/S

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Velliv IT A/S for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 2019 - 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". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskabet

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.

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 konklusioner 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 blandt andet 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.

Ballerup, 10/03/2020

Per Rolf Larssen , mne24822  
Statsautoriseret revisor  
PRICEWATERHOUSECOOPERS  
STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB  
CVR: 33771231

Claus Christensen , mne33687  
Statsautoriseret revisor  
PRICEWATERHOUSECOOPERS  
STATSAUTORISERET  
REVISIONSPARTNERSELSKAB  
CVR: 33771231

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Velliv IT A/S blev stiftet den 30. november 2017 i forbindelse med at Velliv, Pension & Livsforsikring A/S overdrog udviklingsaktiviteter og medarbejdere vedrørende den nye produktplatform N16 til Velliv IT A/S, som fremadrettet har ansvaret for at udvikle og levere N16 til Velliv, Pension & Livsforsikring A/S.

Velliv IT A/S har til formål at drive virksomhed inden for udvikling, drift, administration og salg af it-systemer, herunder salg af licenser, der giver adgang til systemer, samt dermed forbundet virksomhed.

## Væsentlige begivenheder i løbet af året

Udviklingen af produktionsplatformen N16 og samarbejdet med Velliv, Pension & Livsforsikring A/S har fortsat den positive udvikling med flere releases i løbet af året i overensstemmelse med planlagte aktiviteter. Velliv IT A/S har i året ibrugtaget elementer til N16 af en værdi af TDKK 101.904.

Ved årets udgang er der aktiveret TDKK 25.657, som endnu ikke er taget i brug, og som forventes at sættes i produktion i løbet af Q1 2020.

Velliv IT A/S egenkapital er ved udgangen af 2019 TDKK 186.862

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke identificeret særlige usikkerheder i forbindelse med indregning og måling.

## Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold der har påvirket regnskabet.

## Årets resultat

Årets resultat anses for tilfredsstillende svarende til ledelsens forventninger.

Årets resultat foreslås overført til egenkapitalen.

Ledelsen forventer et resultat for regnskabsåret 2020 på niveau med årets resultat.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

## Ændringer til præsentation

I regnskabet for 2019 har selskabet ændret præsentationsmetode for aktiverede lønomkostninger. Tidligere har aktiverede lønomkostninger været præsenteret under personaleomkostninger som et nettotal, mens allokering af omkostninger til forskning- og udviklingsaktiviteter i balancen nu præsenteres på en særskilt linje i resultatopgørelsen. Aktiverede lønomkostninger er således heraf præsenteret under regnskabslinjen ”arbejde udført for egen regning og opført under aktiver” der indgår i regnskabsposten Bruttofortjeneste. Ændringen i præsentationen har ikke nogen beløbsmæssig betydning for selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling. Sammenligningstal for 2018 er tilrettet.

Bortset fra ovenstående har der ikke været ændringer til regnskabspraksis eller præsentation.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dags-værdi eller amortiseret kostpris indregnes i resultatopgørelse i takt med værdireguleringen.

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.

## Koncerninterne transaktioner

Ved samhandel mellem koncernforbundne selskaber, eller når et selskab udfører arbejde for et andet selskab i koncernen, sker afregning på markedsbaserede vilkår eller på omkostningsdækkende basis. Koncerninterne transaktioner foretages efter kontraktlig aftale mellem selskaberne.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af licenser indregnes i resultatopgørelsen i henhold til indgåede aftaler, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms.

### Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver indeholder personaleomkostninger medgået til udvikling af immaterielle anlægsaktiver, der er indregnet under immaterielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger



Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold øvrig administration.

### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

### **Af og nedskrivninger**

Af og nedskrivninger indeholder årets af og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Valuta**

Selskabets funktionelle valuta og præsentationsvaluta er danske kroner. Transaktioner i fremmed valuta omregnes med transaktionsdagens kurs. Monetære balance poster i fremmed valuta omregnes efter valutakurser på balancedagen. Valutakursforskelle opstået i forbindelse med omregning, indregnes i resultatopgørelsen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Velliv, Pension & Livsforsikring A/S. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## **BALANCEN**

### **Aktiver**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Egenudviklet software indregnes i balancen til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger og tab ved værdiforringelse. Kostpris ved egenudvikling består af tilgåede projektudviklingsomkostninger herunder aktiverede lønomkostninger. Immaterielle aktiver er opdelt i igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter. Der foretages alene afskrivning på færdiggjorte og ibrugtagne immaterielle aktiver. Afskrivninger foretages lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 20 år. Eventuelt tab ved værdiforringelse vurderes på baggrund af en nedskrivningstest. Omkostninger, der kan henføres til vedligeholdelse af immaterielle aktiver, udgiftsføres i afholdelsesåret.

#### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås løbende og mindst en gang om året for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender og mellemværender indregnes til dagsværdi og måles efterfølgende til amortiseret kostpris efter den effektive rentes metode, hvilket for korte uforrentede tilgodehavender samt for variable forrentede tilgodehavender sædvanligvis svarer til nominel værdi.

I resultatopgørelsen indregnes en skønsmæssig reservation til forventede tab, når der er en klar indikation af, at aktivet er værdiforringet. Den indregnede reservation måles som forskellen mellem aktivets regnskabsmæssige værdi og en eventuelt lavere genindvindingsværdi.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdning omfatter likvider.

**Udskudte skatteaktiver og forpligtelser**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

**Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender**

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 for betalte acontoskatte.

**Passiver****Egenkapital**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udlodning af udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet).

Et beløb svarende til de aktiverede udviklingsomkostninger efter skat afholdt efter 1. januar 2016 indregnes i posten ”reserve for udviklingsomkostninger” under egenkapitalen. Ved påbegyndelse af afskrivning vil reserven blive formindsket i takt hermed.

**Finansielle gældsforpligtelser**

Lån indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

|  | Note | 2019<br>kr.       | 2018<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                   |      | <b>65.693.941</b> | <b>54.869.415</b> |
| Personaleomkostninger .....  | 1    | -15.026.622       | -15.540.743       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... |      | -30.807.128       | -25.434.002       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                              |      | <b>19.860.191</b> | <b>13.894.670</b> |
| Andre finansielle indtægter .....  |      | 371.937           | 0                 |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      | 2    | -9.103.716        | -10.006.209       |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                    |      | <b>11.128.412</b> | <b>3.888.461</b>  |
| Skat af årets resultat .....   | 3    | -2.366.479        | -1.313.129        |
| <b>Årets resultat .....</b>  |      | <b>8.761.933</b>  | <b>2.575.332</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                   |                   |
| Overført til reserve for udviklingsomkostninger .....                      |      | 74.069.699        | 83.889.000        |
| Overført resultat .....  |      | -65.307.766       | -81.313.668       |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>8.761.933</b>  | <b>2.575.332</b>  |

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

|  | Note     | 2019<br>kr.        | 2018<br>kr.        |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter .....             |          | 628.732.919        | 557.636.193        |
| Udviklingsprojekter under udførelse .....          |          | 25.656.900         | 27.000.000         |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>      | <b>4</b> | <b>654.389.819</b> | <b>584.636.193</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>654.389.819</b> | <b>584.636.193</b> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |          | 0                  | 178.541.280        |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 13.274.801         | 12.441.983         |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 4.400.999          | 2.198.923          |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    |          | 251.466            | 16.604.707         |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>17.927.266</b>  | <b>209.786.893</b> |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 4.941.083          | 7.970.807          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>22.868.349</b>  | <b>217.757.700</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>677.258.168</b> | <b>802.393.893</b> |

# Balance 31. december 2019

## Passiver

|   | Note     | 2019<br>kr.        | 2018<br>kr.        |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| Registreret kapital mv. ....  |          | 35.000.000         | 35.000.000         |
| Reserve for udviklingsomkostninger .....  |          | 157.958.699        | 83.889.000         |
| Overført resultat .....   |          | -6.096.943         | 59.210.822         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>  |          | <b>186.861.756</b> | <b>178.099.822</b> |
| Hensættelse til udskudt skat .....  |          | 138.321.242        | 122.679.962        |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>   |          | <b>138.321.242</b> | <b>122.679.962</b> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder .....   |          | 318.069.275        | 454.150.501        |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |          | 619.663            |                    |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                | <b>5</b> | <b>318.688.938</b> | <b>454.150.501</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                    |          | 7.880.094          | 17.252.737         |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                             |          | 25.000.000         | 25.000.000         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |          | 506.138            | 5.210.871          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |          | <b>33.386.232</b>  | <b>47.463.608</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>   |          | <b>352.075.170</b> | <b>501.614.109</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>   |          | <b>677.258.168</b> | <b>802.393.893</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2019</b>        | <b>2018</b>        |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Løn og gager                          | -13.098.093        | -13.433.358        |
| Pensionsbidrag                        | -1.819.557         | -2.056.970         |
| Andre omkostninger til social sikring | -108.973           | -50.416            |
|                                       | <b>-15.026.622</b> | <b>-15.540.743</b> |

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

|  | <b>2019</b>       | <b>2018</b>        |
|--|-------------------|--------------------|
| Renteomkostninger tilknyttede virksomheder | -8.969.476        | -9.876.650         |
| Andre finansielle omkostninger             | -134.240          | -129.559           |
|  | <b>-9.103.716</b> | <b>-10.006.209</b> |

## 3. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aktuel skat                        | 13.274.800        | 12.441.983        |
| Ændring af udskudt skat            | -15.641.280       | -13.297.445       |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0                 | -457.667          |
|                                    | <b>-2.366.479</b> | <b>-1.313.129</b> |

#### 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

|   | Færdiggjorte<br>udviklingsprojekter | Udviklingsprojekter under<br>udførelse |
|---|-------------------------------------|--|
| Kostpris primo                            | 585.150.501                         | 27.000.000                             |
| Overført til færdiggjorte IT<br>projekter | 27.000.000                          | -27.000.000                            |
| Tilgang                                   | 74.903.852                          | 25.656.900                             |
| Afgang                                    | 0                                   | 0                                      |
| <b>Kostpris ultimo</b>                    | <b>687.054.353</b>                  | <b>25.656.900</b>                      |
| Af- og nedskrivning primo                 | -27.514.308                         | 0                                      |
| Årets afskrivning                         | -30.807.126                         | 0                                      |
|   |                                     | <b>0</b>                               |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>         | <b>-58.321.434</b>                  | <b>0</b>                               |
| <b>Regnskabsmæssig værdi<br/>ultimo</b>   | <b>628.732.919</b>                  | <b>25.656.900</b>                      |

Vellivs IT's aktiverede udviklingsomkostninger relaterer sig til IT systemet N16. Velliv IT har i 2019 fortsat udviklingen af platformen. Der sker hele tiden fremdrift i projektet, hvor der løbende tages nye komponenter i brug. Der er indgået aftale med Velliv, Pension & Livsforsikring A/S om anvendelse af platformen. Ledelsen har store forventninger til systemets anvendelse og har ikke konstateret indikation på nedskrivningsbehov i forhold til den regnskabsmæssige værdi. Den indgåede aftale med Velliv, Pension & Livsforsikring A/S understøtter værdiansættelsen af de aktiverede udviklingsomkostninger.

#### 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

|                  | 2019               | 2018               |
|------------------|--------------------|--------------------|
| Efter 5 år       | 218.069.275        | 354.150.501        |
| Mellem 1 og 5 år | 100.619.663        | 100.000.000        |
| Inden for 1 år   | 25.000.000         | 25.000.000         |
|                  | <b>343.688.938</b> | <b>479.150.501</b> |

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er en del af Velliv-koncernen. Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Velliv, Pension & Livsforsikring A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter.

## 7. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Velliv, Pension & Livsforsikring A/S, Lautrupvang 10, 2750 Ballerup, ejer samtlige aktier i Velliv IT A/S

### Koncernforhold

Velliv Foreningen fmba, Lautrupvang 10, 2750 Ballerup, udarbejder koncernregnskab for den mindste og største koncern, hvori Velliv IT A/S indgår som dattervirksomhed.

## 8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
|                                    | <b>2019</b> |
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 19          |