

Årsredovisning

för

Morningstar Holdco AB

556928-2857

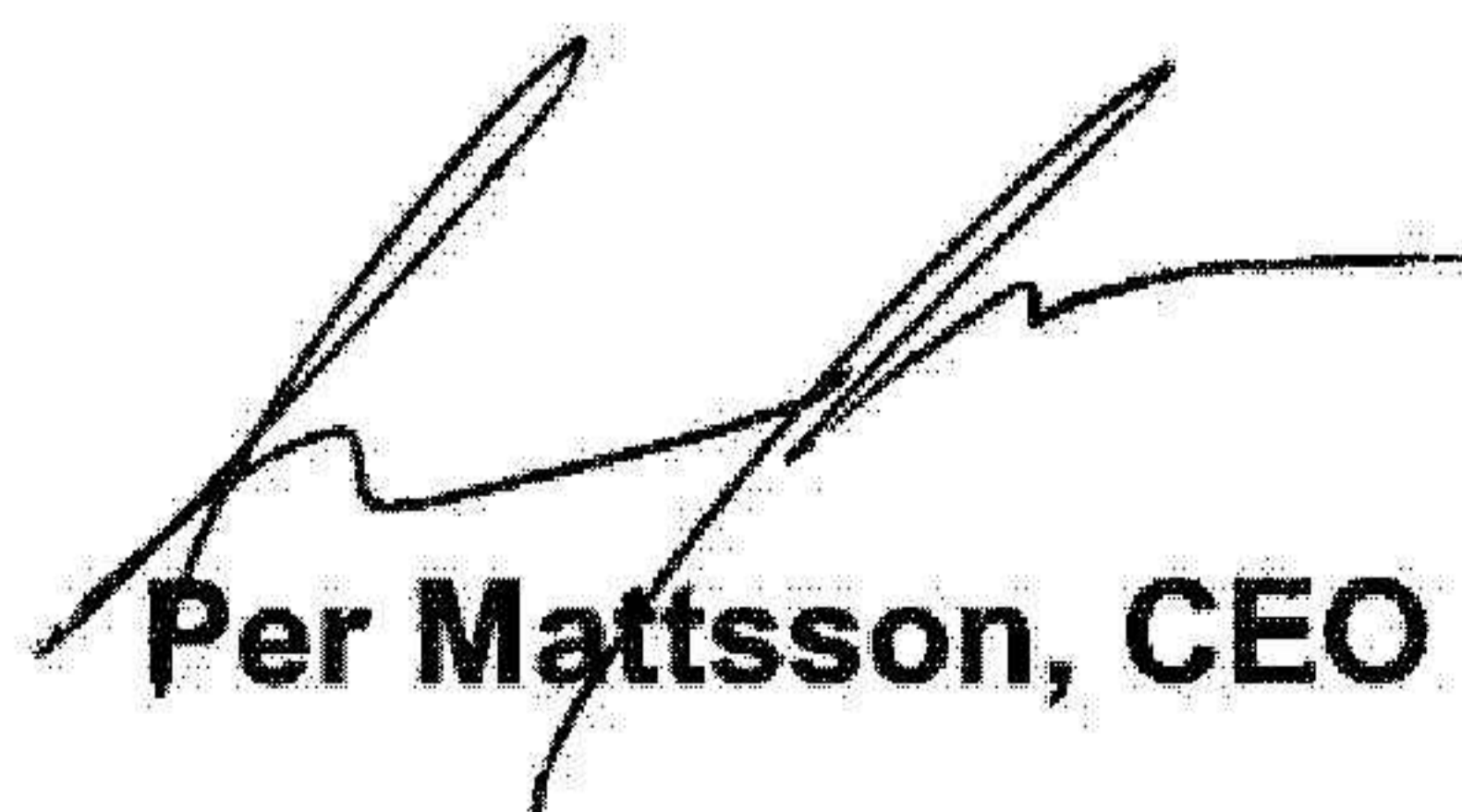
Räkenskapsåret 2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Morningstar Holdco AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma **2021-06-30** årstämman beslutade att godkänna styrelsen förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2021-06-30



Per Mattsson, CEO

2022062809517

Årsredovisning
för
Morningstar Holdco AB
556928-2857
Räkenskapsåret
2021

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

1 (9)

Styrelsen och verkställande direktören för Morningstar Holdco AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget ska tillhandahålla investeringsinformation, software och utvecklingsrelaterade produkter och tjänster till investorer, finansiella rådgivare och institutioner, att etablera, delta i och leda andra bolag samt idka därmed förenligt verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det finns inga omständigheter att rapportera som kan väsentliga påverka företagets framtida utveckling.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Resultat efter finansiella poster	-411	-449	-588	5 546	4 446
Balansomslutning	124 610	124 205	121 294	121 298	132 297
Soliditet (%)	88,8	89,2	89,3	89,8	20,4

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	25 907 014	84 798 580	0	110 755 594
Årets resultat				0	0
Belopp vid årets utgång	50 000	25 907 014	84 798 580	0	110 755 594

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	84 798 580
disponeras så att i ny räkning överföres	84 798 580

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

2 (9)

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-6 158	-7 506
		-6 158	-7 506
Rörelseresultat		-6 158	-7 506
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-404 899	-441 528
		-404 899	-441 528
Resultat efter finansiella poster		-411 058	-449 035
Bokslutsdispositioner	3	411 058	449 035
Resultat före skatt		0	0
Skatt på årets resultat	4	0	0
Årets resultat		0	0

2022062809518

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

3 (9)

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5, 6

121 247 496

121 247 496

Uppskjuten skattefordran

415 784

415 784

121 663 280

121 663 280

Summa anläggningstillgångar

121 663 280

121 663 280

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

2 913 683

2 502 626

2 913 683

2 502 626

Kassa och bank

32 923

39 225

Summa omsättningstillgångar

2 946 606

2 541 851

SUMMA TILLGÅNGAR

124 609 886

124 205 131

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

4 (9)

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital*****Bundet eget kapital***

Aktiekapital

50 000

50 000

Uppskrivningsfond

7

25 907 014

25 907 014

25 957 014**25 957 014*****Fritt eget kapital***

Balanserad vinst eller förlust

84 798 580

84 798 580

Årets resultat

0

0

84 798 580**84 798 580****Summa eget kapital****110 755 594****110 755 594****Kortfristiga skulder**

Skulder till koncernföretag

13 854 292

13 449 537

Summa kortfristiga skulder**13 854 292****13 449 537****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****124 609 886****124 205 131**

2022062809519

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

5 (9)

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Ersättning i form av ränta, eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen klassificeras som anläggningstillgångar.

Låneskulder och leverantörsskulder

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

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

6 (9)

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Vid bokslutet görs vissa bedömningar avseende användning av redovisningsprinciper som påverkar redovisade värden per balansdagen. Dessa uppskattningar för redovisningsändamål kan avvika från det verkliga utfallet. Följande uppskattning kan innebära en risk för ändringar i redovisade värden.

Värdering av underskottsavdrag

Företaget undersöker årligen ifall det är tillämpligt att aktivera uppskjutna skattefordringar avseende årets skattemässiga underskottsavdrag. Uppskjuten skattefordran redovisas endast för underskottsavdrag för vilka det är sannolikt att de kan nyttjas mot framtida skattepliktiga överskott och mot skattepliktiga temporära skillnader.

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

7 (9)

Uppskrivning av andelar i koncernföretag

Bolagets innehav i Morningstar Sweden AB har värderats till ett värde som är högre än det redovisade värdet. Denna värdering bedömer företaget ger en ökad rättvisande bild av bolagets innehav i dotterföretaget. Företaget bedömer att uppskrivningen av bolagets andelar i dotterföretaget är tillförlitligt och bestående.

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Räntekostnader till koncernföretag	404 899	441 528
	404 899	441 528

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Mottagna koncernbidrag	411 058	449 035
	411 058	449 035

Not 4 Aktuell och uppskjuten skatt **Avstämning av effektiv skatt**

	2021		2020	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		0		0
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	0	21,40	0
Redovisad effektiv skatt	0,00	0	0,00	0

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

8 (9)

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	121 247 796	121 247 496
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	121 247 796	121 247 496
Utgående redovisat värde	121 247 796	121 247 496

Ingående anskaffningsvärde uppgår till 95 340 tkr. Under år 2013 gjorde företaget en uppskrivning av värdet med 25 907 tkr, motsvarande verkligt värde på tidigare kapitalandel i samriskbolag.

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Morningstar Sweden AB	100 %	18 500	121 247 496
			121 247 496
	Org.nr	Säte	
Morningstar Sweden AB	556554-8368	Stockholm	

Not 7 Uppskrivningsfond

	2021-12-31	2020-12-31
Belopp vid årets ingång	25 907 014	25 907 014
Belopp vid årets utgång	25 907 014	25 907 014

Uppskrivning av anläggningstillgångar förändrar ej anläggningarnas skattemässiga restvärde, och som en konsekvens härav återläggs avskrivningar på uppskrivningsbeloppen som ej avdragsgilla kostnader i deklarationen.

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Morningtonstar Holland B.V. med organisationsnummer 341-39006 med säte i Amsterdam.

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Morningstar Inc. med organisationsnummer med säte i Chicago.

Information om moderföretagets koncernredovisning finns att hämta på bolagets hemsida www.morningstar.com.


Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

9 (9)

Stockholm 2022-06-22

DocuSigned by:

DE51E7CA24ED48F...
Per Mattsson
Verkställande direktör

DocuSigned by:

B84CFFE812DD476...
Ketil Myhrvold

Certificate Of Completion

Envelope Id: E6C40057BAA341ABAF9841B080E3337E
Subject: Please DocuSign: MS HoldCo 2021.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 10 Signatures: 2
Certificate Pages: 5 Initials: 0
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Status: Completed

Envelope Originator:
Rikard Wahlström
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
rikard.wahlstrom@kpmg.se
IP Address: 195.84.56.2

Record Tracking

Status: Original
2022-06-22 | 10:03
Holder: Rikard Wahlström
rikard.wahlstrom@kpmg.se

Location: DocuSign

Signer Events

Ketil Myhrvold
Ketil.Myhrvold@morningstar.com
CEO
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:
Ketil Myhrvold
B84CFE612DD476...
Signature Adoption: Drawn on Device
Signed by link sent to
Ketil.Myhrvold@morningstar.com
Using IP Address: 213.132.108.187

Timestamp

Sent: 2022-06-22 | 10:07
Viewed: 2022-06-22 | 10:51
Signed: 2022-06-22 | 10:52

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: NO_BANKID
Transaction Unique ID: 2b5eafa6-1454-5776-bbfc-5341f6bd5528
Country of ID: NO
Result: Passed
Performed: 2022-06-22 | 10:51

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 2022-06-22 | 10:51
ID: e97808d8-19c2-4bf4-9d46-345213d65c2b

Per Henrik Kristian Mattsson
Per.Mattsson@morningstar.com
CEO
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

DocuSigned by:
Per Henrik Kristian Mattsson
DE51E7CA24ED48F...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Signed by link sent to
Per.Mattsson@morningstar.com
Using IP Address: 213.212.31.163

Sent: 2022-06-22 | 10:07
Viewed: 2022-06-22 | 10:34
Signed: 2022-06-22 | 10:35

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 06cc0343-1abb-5898-8a7e-25959304103e
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2022-06-22 | 10:34

Electronic Record and Signature Disclosure:

2022062809522

Signer Events**Signature****Timestamp**

Accepted: 2020-06-29 | 13:47

ID: 2b11b07c-e5e7-4af5-84ac-6b1ea41d1d63

In Person Signer Events**Signature****Timestamp****Editor Delivery Events****Status****Timestamp****Agent Delivery Events****Status****Timestamp****Intermediary Delivery Events****Status****Timestamp****Certified Delivery Events****Status****Timestamp****Carbon Copy Events****Status****Timestamp****Witness Events****Signature****Timestamp****Notary Events****Signature****Timestamp****Envelope Summary Events****Status****Timestamps**

Envelope Sent

Hashed/Encrypted

2022-06-22 | 10:07

Certified Delivered

Security Checked

2022-06-22 | 10:34

Signing Complete

Security Checked

2022-06-22 | 10:35

Completed

Security Checked

2022-06-22 | 10:52

Payment Events**Status****Timestamps****Electronic Record and Signature Disclosure**

2022062809523

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, KPMG AB (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact KPMG AB:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: nicolas.andersson@kpmg.se

To advise KPMG AB of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at nicolas.andersson@kpmg.se and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from KPMG AB

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to nicolas.andersson@kpmg.se and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with KPMG AB

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to nicolas.andersson@kpmg.se and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify KPMG AB as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by KPMG AB during the course of your relationship with KPMG AB.