

Årsredovisning

för

Morningstar Holdco AB

556928-2857

Räkenskapsåret 2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Morningstar Holdco AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma **2023-06-30** årstämman beslutade att godkänna styrelsen förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2023-06-30



Per Mattsson, CEO

2023070508778

Årsredovisning
för
Morningstar Holdco AB
556928-2857

Räkenskapsåret
2022

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 2022.

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 väsentligt påverka företagets framtida utveckling.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Resultat efter finansiella poster	-425	-411	-449	-588	5 546
Balansomslutning	125 027	124 610	124 205	121 294	121 298
Soliditet (%)	88,6	88,8	89,2	89,3	89,8

Förändringar i 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	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-7 182	-6 158
		-7 182	-6 158
Rörelseresultat		-7 182	-6 158
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-417 364	-404 899
		-417 364	-404 899
Resultat efter finansiella poster		-424 546	-411 058
Bokslutsdispositioner	3	424 546	411 058
Resultat före skatt		0	0
Skatt på årets resultat	4	0	0
Årets resultat		0	0

2023070508780

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

3 (9)

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

3 338 229

2 913 683

3 338 229

2 913 683

Kassa och bank

25 679

32 923

Summa omsättningstillgångar

3 363 908

2 946 606

SUMMA TILLGÅNGAR

125 027 188

124 609 886

2023070508781

Morningstar Holdeo AB
Org.nr 556928-2857

4 (9)

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

14 271 594

13 854 292

Summa kortfristiga skulder**14 271 594****13 854 292****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****125 027 188****124 609 886**

2023070508782

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 överförts 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 prövas individuellt.

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

6 (9)

2023070508784

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 nettoredovisas 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)

2023070508785

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

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	417 364	404 899
	417 364	404 899

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Mottagna koncernbidrag	424 546	411 058
	424 546	411 058

Not 4 Aktuell och uppskjuten skatt
Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		0		0
Skatt enligt gällande skattesats	20,60		20,60	
Redovisad effektiv skatt	0,00		0,00	

Morningstar Holdco AB
Org.nr 556928-2857

8 (9)

2023070508786

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	121 247 496	121 247 496
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	121 247 496	121 247 496
Utgående redovisat värde	121 247 496	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

	2022-12-31	2021-12-31
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

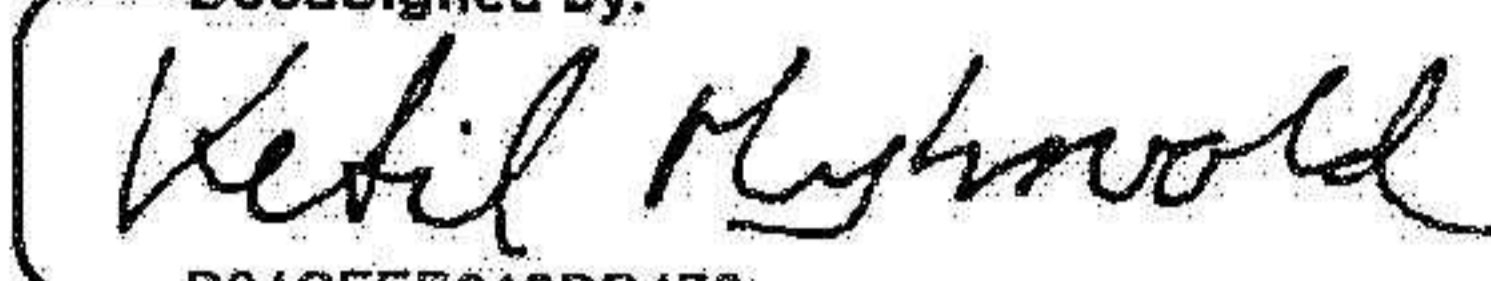
9 (9)

2023070508787

Stockholm det datum som framgår av vår elektroniska underskrift

DocuSigned by:

DE51E7CA24ED48F...
Per Mattsson
Verkställande direktör

DocuSigned by:

B84CFFE612DD476...
Ketil Myhrvold

Certificate Of Completion

Envelope Id: 535D46ED60994E93B8AB8575D70B74E9
Subject: Complete with DocuSign: HoldCo 2022.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 10
Certificate Pages: 5
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

Location: DocuSign

Record Tracking

Status: Original
2023-06-30 | 12:49
Holder: Rikard Wahlström
rikard.wahlstrom@kpmg.se

Signer Events

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

Signature

DocuSigned by:
Ketil Myhrvold
B84CFFE812DD476...
Signature Adoption: Drawn on Device
Using IP Address: 213.132.108.187

Timestamp

Sent: 2023-06-30 | 12:50
Viewed: 2023-06-30 | 12:52
Signed: 2023-06-30 | 12:53

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: BankID Norway Mobile
Transaction Unique ID: c8f57e5b-9f68-510f-a715-428ae91ed36a
Country or Region of ID: NO
Result: Passed
Performed: 2023-06-30 | 12:51

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: BankID Norway Mobile
Transaction Unique ID: 351b8816-0aab-5e5c-b52a-6aafce5c6ed2
Country or Region of ID: NO
Result: Passed
Performed: 2023-06-30 | 13:24

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 2023-06-30 | 12:52
ID: e6123dfa-f469-4dee-8c87-0be53d092651

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

DocuSigned by:
Per Henrik Kristian Mattsson
DE51E7CA24ED48E...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 81.175.28.37
Signed using mobile

Sent: 2023-06-30 | 12:50
Viewed: 2023-06-30 | 13:12
Signed: 2023-06-30 | 13:13

Authentication Details

2023070508788

2023070508789

Signer Events	Signature	Timestamp
---------------	-----------	-----------

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: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 94eddf77-2c0a-5bbb-8e69-4565a33ac775
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 2023-06-30 | 13:12

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 2023-06-28 | 16:54
ID: a43b7c42-9697-4cbb-ac42-881c8ad6c02c

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	2023-06-30 12:50
Certified Delivered	Security Checked	2023-06-30 13:12
Signing Complete	Security Checked	2023-06-30 13:13
Completed	Security Checked	2023-06-30 13:13

Payment Events	Status	Timestamps
----------------	--------	------------

Electronic Record and Signature Disclosure