

ParsePort ApS

CVR nr.: 32670075

Rugvænget 21M
2630 Taastrup

Årsrapport 2015 (6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 25. februar 2016

Dirigent
Kim Bjørnskov Eriksen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for ParsePort ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 25. februar 2016

I direktionen:

Kim Bjørnskov Eriksen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i ParsePort ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ParsePort ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 25. februar 2016

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36464852

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ParsePort ApS Rugvænget 21M 2630 Taastrup
	Telefon: 53530010
	CVR nr. 32670075
	Stiftet: 1. januar 2010
	Hjemsted: Taastrup
	Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Kim Bjørnskov Eriksen
Revision	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg
Pengeinstitut	Danske Bank Næstved Afdeling Bankvænget 1 4700 Næstved

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

ParsePort udvikler og sælger digitale rapporteringsløsninger til erhvervslivet med en produktportefølje der dækker over blandt andet "Business Intelligence"-løsninger og løsninger til finansiell rapportering i det digitale XBRL-format.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som året før har 2015 budt på vækst i samtlige produktsegmenter. Flere medarbejdere er kommet til og mens enkelte produkter er blevet afgrænset, er stort set alle andre produkter blevet udvidet funktionsmæssigt og markeds-mæssigt. Årets resultat er tilfredsstillende, i tråd med budgettet og vidner fortsat om en sund udvikling da vi har udvidet medarbejderstaben i året og effekten heraf har en naturlig forsinkelse.

2015 har også været året hvor vi har etableret datterselskaber i større markeder som bl.a. Holland og entreret med agenter og distributører på mindre markeder.

I 2016 forventes igen et positivt resultat og vækst i alle forretningsområder.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger, omfatter omkostninger der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til direkte omkostninger indregnes tillige fragt og spedition.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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 Progressio ApS. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt 5 år.

Færdiggjorte udviklingsprojekter 5 år

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over dt, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til gennemsnitlig kostpris eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
Bruttoresultat		3.677.943	3.734.611
Personaleomkostninger	2	-1.088.394	-888.905
Afskrivninger	3	-63.322	-97.558
Andre driftsomkostninger		-1.230	0
Driftsresultat		2.524.997	2.748.148
Finansielle indtægter		171.796	62.180
Finansielle omkostninger		-13.932	-3.227
Ordinært resultat før skat		2.682.861	2.807.101
Skat af årets resultat	4	-595.668	-686.468
Årets resultat		2.087.193	2.120.633
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		1.087.193	2.120.633
Udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Disponeret i alt		2.087.193	2.120.633

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015	2014
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5	31.850	86.450
Immaterielle anlægsaktiver		31.850	86.450
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner	6	68.323	105.523
Materielle anlægsaktiver		68.323	105.523
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		74.605	0
Finansielle anlægsaktiver	7	74.605	0
Anlægsaktiver		174.778	191.973
Varebeholdning		48.597	5.431
Tilgodehavender fra salg		601.844	673.800
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		4.681.656	2.630.649
Udskudt skatteaktiv		6.633	9.111
Andre tilgodehavender		120.155	34.978
Tilgodehavender		5.410.288	3.348.538
Likvide beholdninger		213.583	385.383
Omsætningsaktiver		5.672.468	3.739.352
Aktiver i alt		5.847.246	3.931.325

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført overskud		3.836.125	2.748.932
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital	8	<u>4.961.125</u>	<u>2.873.932</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.593	92.141
Skyldig selskabsskat	9	593.190	89.500
Anden gæld		254.338	875.752
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>886.121</u>	<u>1.057.393</u>
Gældsforpligtelser		<u>886.121</u>	<u>1.057.393</u>
Passiver i alt		<u>5.847.246</u>	<u>3.931.325</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.048.040	885.765
Regulering ferieforpligtelse	69.769	0
Pensioner	23.000	0
Omkostninger til social sikring	22.246	11.239
Lønrefusion	-74.661	-8.099
	<u>1.088.394</u>	<u>888.905</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Afskrivninger		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	54.600	79.600
Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner	8.722	17.958
	<u>63.322</u>	<u>97.558</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	593.190	689.500
Regulering af udskudt skat	2.478	-3.032
	<u>595.668</u>	<u>686.468</u>
5 Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Kostpris 1. januar	398.000	398.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december	<u>398.000</u>	<u>398.000</u>
Afskrivninger 1. januar	311.550	231.950
Årets afskrivninger	54.600	79.600
Afskrivninger 31. december	<u>366.150</u>	<u>311.550</u>
Bogført værdi 31. december	<u>31.850</u>	<u>86.450</u>

Noter

	2015	2014
6 Andre anlæg, driftsmateriel og maskiner		
Kostpris 1. januar	133.401	133.401
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-28.478	0
Kostpris 31. december	<u>104.923</u>	<u>133.401</u>
Afskrivninger 1. januar	27.878	9.920
Årets afskrivninger	8.722	17.958
Afskrivninger 31. december	<u>36.600</u>	<u>27.878</u>
Bogført værdi 31. december	<u>68.323</u>	<u>105.523</u>

7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	0	0
Årets tilgang	74.605	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>74.605</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer primo	0	0
Årets resultatandele	0	0
Årets værdireguleringer	0	0
værdireguleringer ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>74.605</u>	<u>0</u>

Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
ParsePort B.V.	100%	<u>74.605</u>	<u>0</u>	<u>74.605</u>
		<u>74.605</u>	<u>0</u>	<u>74.605</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
8 Egenkapital		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Anpartskapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud 1. januar	2.748.932	628.299
Ekstraordinært udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>1.087.193</u>	<u>2.120.633</u>
Overført overskud 31. december	<u>3.836.125</u>	<u>2.748.932</u>
Henlagt til udbytte 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Henlagt til udbytte 31. december	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31. december	<u>4.961.125</u>	<u>2.873.932</u>
9 Skyldig Selskabsskat		
Selskabsskat 1. januar	89.500	-43.350
Årets beregnede skat	593.190	689.500
Betalt i året	<u>-89.500</u>	<u>-556.650</u>
	<u>593.190</u>	<u>89.500</u>
10 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	-9.111	-6.079
Regulering af udskudt skat i året	<u>2.478</u>	<u>-3.032</u>
	<u>-6.633</u>	<u>-9.111</u>

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Dronning Olgas Vej 43A
2000 Frederiksberg

Tlf. 44 92 26 22
info@addco.dk
CVR 36 46 48 52

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.

Kim Eriksen

direktør

Serienummer: CVR:32670075-RID:1267011693967

IP: 77.221.228.202

28-02-2016 kl. 13:15:04 UTC

NEM ID 

Kaspar Kristoffersen

registreret revisor

På vegne af: ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Serienummer: CVR:36464852-RID:38987277

IP: 109.57.158.182

28-02-2016 kl. 13:20:35 UTC

NEM ID 

Kim Eriksen

dirigent

Serienummer: CVR:32670075-RID:1267011693967

IP: 77.221.228.202

28-02-2016 kl. 13:22:09 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JSD7C-UVKEV-5YFUV-DKE3Q-V5G0J-F3D8Q

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>