

CSR Nordic ApS

Attemosevej 4, Freerslev, 3400 Hillerød

CVR-nr. 31 94 10 91

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2017.

Henning Von Hauen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for CSR Nordic ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 18. maj 2017

Direktion

Henning von Hauen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i CSR Nordic ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CSR Nordic ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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 18. maj 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Jan Moldrup

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CSR Nordic ApS
Attemosevej 4
Freerslev
3400 Hillerød

CVR-nr.: 31 94 10 91

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henning von Hauen

Revision

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg, implementering og rådgivning baseret på it-ydelser indenfor CSR og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -43.640 kr. mod 115.814 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CSR Nordic ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed og enkelte fra en klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -3.013 | 206.552 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver | -39.248 | -53.360 |
| Driftsresultat | -42.261 | 153.192 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -905 | -1.516 |
| Resultat før skat | -43.166 | 151.676 |
| 1 Skat af årets resultat | -474 | -35.862 |
| Årets resultat | -43.640 | 115.814 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 150.000 |
| Disponeret fra overført resultat | -43.640 | -34.186 |
| Disponeret i alt | -43.640 | 115.814 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 70.521 | 109.769 |
| | <u>70.521</u> | <u>109.769</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 70.521 | 109.769 |
| Anlægsaktiver i alt | | |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 105.000 | 90.843 |
| Udsudte skatteaktiver | 0 | 474 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 24.000 | 0 |
| | <u>129.000</u> | <u>91.317</u> |
| Tilgodehavender i alt | 13.559 | 174.075 |
| Likvide beholdninger | 142.559 | 265.392 |
| Omsætningsaktiver i alt | | |
| Aktiver i alt | 213.080 | 375.161 |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---------------------------------|--|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 126.000 | 126.000 |
| 4 | Overført resultat | -23.451 | 20.188 |
| 5 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 150.000 |
| | | <u>102.549</u> | <u>296.188</u> |
| Egenkapital i alt | | | |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 103.005 | 12.628 |
| | Selskabsskat | 0 | 17.412 |
| | Anden gæld | 7.526 | 48.933 |
| | | <u>110.531</u> | <u>78.973</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | |
| | | <u>110.531</u> | <u>78.973</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | | |
| | | <u>213.080</u> | <u>375.161</u> |
| Passiver i alt | | | |
| | | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 7 | Eventualposter | | |
| 8 | Nærtstående parter | | |

Noter

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 35.410 |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 452 |
| Regulering af tidligere års skat | <u>474</u> | <u>0</u> |
| | <u>474</u> | <u>35.862</u> |
| | | |
| 2. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 283.917 | 246.511 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>37.406</u> |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>283.917</u> | <u>283.917</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -174.148 | -120.788 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-39.248</u> | <u>-53.360</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>-213.396</u> | <u>-174.148</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>70.521</u> | <u>109.769</u> |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | <u>126.000</u> | <u>126.000</u> |
| | <u>126.000</u> | <u>126.000</u> |
| | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 20.189 | 54.374 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-43.640</u> | <u>-34.186</u> |
| | <u>-23.451</u> | <u>20.188</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|---|-------------------|-----------------------|
| 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2016 | 150.000 | 150.000 |
| Udloddet udbytte | -150.000 | -150.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>150.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>150.000</u> |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser i selskabet.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser i selskabet.

8. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Henning Von Hauen ApS, Hillerød

Ib Kammergaard Consult ApS, Hillerød

Pia Justesen ApS, Charlottenlund