

CSRNext IVS**Aadalsvej 55 A****4261 Dalmose****CVR-nummer 37438022****Årsrapport****1. juli 2019 - 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 10. december 2020

Johnnie Bruus Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

CSRNext IVS
Aadalsvej 55 A
4261 Dalmose

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 37438022
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Bestyrelse

Jon Steffensen
Peter Hyldgaard Petersen
Johnnie Bruus Rasmussen

Direktion

Johnnie Bruus Rasmussen

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for CSRNext IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og yderligere krav i lov nr. 711 af 25/06/2014 om registrerede socialøkonomiske virksomheder. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønder Bjerge, 8. december 2020

Direktionen:

Johnnie Bruus Rasmussen

Bestyrelsen:

Jon Steffensen
Formand

Peter Hyldgaard Petersen

Johnnie Bruus Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i CSRNext IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for CSRNext IVS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og yderligere krav i lov nr. 711 af 25/06/2014 om registrerede socialøkonomiske virksomheder. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og yderligere krav i lov nr. 711 af 25/06/2014 om registrerede socialøkonomiske virksomheder.

Slagelse, 8. december 2020

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Arne Laursen
Registreret revisor
mne16036

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at tilbyde konsulentytelser på markedsvilkår, og anvende mindst 20% af overskuddet til støtte af projekter, der arbejder for udsatte børn og unge, herunder børn, der er ramt af kronisk eller livstruende sygdom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 61 TDKK mod et underskud på 16 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 20 TDKK.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende, da der havde været forventning om et bedre resultat. Årsagen til det mindre resultat, skyldtes at alle aftaler blev sat på pause i marts i forbindelse med Danmark blev ramt af Covid-19.

Selskabet er fortsat afhængig af hvordan retningslinjerne i forhold til Covid-19 udvikler sig for kommunale virksomheder. Projekterne er dog ikke aflyst, men blot udskudt, og da selskabet har meget begrænsede faste omkostninger, vurderes det at selskabet kan opretholde driften i 20/21.

Note	Resultatopgørelse	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	89.150	-13
	Resultat før finansielle poster	89.150	-13
	Finansielle omkostninger	-364	0
	Resultat før skat	88.786	-13
	Skat af årets resultat	-27.302	-3
	Årets resultat	61.484	-16
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført til reserve for iværksætterselskab	15.371	0
	Overført resultat	46.113	-16
	Resultatdisponering i alt	61.484	-16
1	Socialøkonomisk virksomhed		
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2019/20	2018/19
		DKK	1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	32.100	50
	Tilgodehavender	32.100	50
	Likvide beholdninger	100.786	0
	Omsætningsaktiver i alt	132.886	50
	Aktiver i alt	132.886	50

Note	Balance	2019/20 DKK	2018/19 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	1	0
	Reserve for iværksætterselskab	15.371	0
	Overført resultat	4.470	-42
3	Egenkapital i alt	19.842	-42
	Andre hensatte forpligtelser	68.440	16
	Hensatte forpligtelser	68.440	16
	Selskabsskat	27.302	0
4	Langfristede gældsforpligtelser	27.302	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	48
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	9.803	28
	Kortfristede gældsforpligtelser	17.303	76
	Gældsforpligtelser i alt	44.605	76
	Passiver i alt	132.886	50
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK

1 Socialøkonomisk virksomhed

Paragraf 8 stk. 3 nr. 1. Det samlede vederlag til nuværende og forhenværende medlemmer af ledelsen udgør DKK 0.

Paragraf 8 stk. 3 nr. 2. Der er ikke indgået aftaler med nærtstående parter i året.

Paragraf 8 stk. 3 nr. 3. Der har ikke været udlodninger af virksomhedens formue i året.

Paragraf 8 stk. 3 nr. 4.

- CSRNext IVS er erhvervsdrivende og opnår primært sine indtægter gennem salg af psykolog-ydelser på markedsvilkår. Paragraf 5 stk. 2.
- CSRNext IVS er uafhængig af det offentlige og har ikke udpegede bestyrelsesmedlemmer fra det offentlige. Paragraf 5 stk. 3.
- CSRNext IVS er ansvarlig og inddragende i sit virke – hver interessent gruppe inddrages i dialogen om hvordan. Forretningsmodellen er udviklet i overensstemmelse med formålet. Paragraf 5 stk. 4.
- CSRNext IVS har en social håndtering af sit overskud ved anvendelse af sit resultat efter skat i overensstemmelse med Lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder LOV nr. 711 af 25/06/2014, paragraf 5 stk. 5.
- Der har ikke været udbetaling af udbytte i året.

2 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

3 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Reserve for iværk- sætter- selskab	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	0	0	-42	-42
Årets resultat	0	15	46	61
Egenkapital ultimo	0	15	4	20

Noter	2019/20	2018/19
	DKK	1.000 DKK
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
5 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Hylgaard Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-113103061552

IP: 80.63.xxx.xxx

2020-12-10 10:47:21Z

NEM ID 

Johnnie Bruus Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-441886255807

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-12-10 14:09:54Z

NEM ID 

Johnnie Bruus Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-441886255807

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-12-10 14:09:54Z

NEM ID 

Jon Steffensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-345981538038

IP: 2.105.xxx.xxx

2020-12-14 06:33:47Z

NEM ID 

Arne Laursen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Slagelse

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159964086274

IP: 165.225.xxx.xxx

2020-12-14 06:59:28Z

NEM ID 

Johnnie Bruus Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-441886255807

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-12-14 07:02:46Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KE6JP-VB0HH-83520-27B7L-V21PN-KL8CT

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>