

CSRNext IVS**Aadalsvej 55 A****4261 Dalmose****CVR-nummer 37438022****Årsrapport****1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 13. oktober 2021

Johnnie Bruus Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

CSRNext IVS
Aadalsvej 55 A
4261 Dalmose

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 37438022
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

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 2020 - 30. juni 2021 for CSRNext IVS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og yderligere krav i lov nr. 711 af 25. juni 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønder Bjerge, 23. september 2021

Direktionen:

Johnnie Bruus Rasmussen

Bestyrelsen:

Jon Steffensen
Formand

Peter Hylgaard 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 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. juni 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. juni 2014 om registrerede socialøkonomiske virksomheder.

Slagelse, 23. september 2021

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 6 TDKK mod et overskud på 61 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 25 TDKK.

Regnskabsåret 2020/2021 har været præget af nedlukning, da kunderne er offentlige virksomheder, der har været omfattet af Covid-19 restriktioner. Projekterne, der var i gang inden nedlukning, er stadig aktuelle og starter langsomt op i efteråret 2021. Nye potentielle kunder/opgaver er ligeledes under udvikling i efteråret 2021.

Det kommende regnskabsår forventer vi er påvirket af nedlukning og en langsom opstart, men vi forventer, at få gang i flere større projekter.

Der er over de seneste år hensat nogle midler til aktiviteter, som vi forventer at få brugt i de kommende år. Et enkelt støttet projekt er gennemført i foråret 2021 og vi afventer en evaluering af projektet.

Vores fokus det kommende år er således både på at skabe omsætning og de sociale projekter, der nyder godt af vores hensatte midler.

Note	Resultatopgørelse	2020/21 DKK	2019/20 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-7.086	89
	Resultat før finansielle poster	-7.086	89
	Finansielle indtægter	445	0
	Finansielle omkostninger	-932	0
	Resultat før skat	-7.573	89
	Skat af årets resultat	13.088	-27
	Årets resultat	5.515	61
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført til reserve for iværksætterselskab	1.379	15
	Overført resultat	4.136	46
	Resultatdisponering i alt	5.515	61

- 1 Socialøkonomisk virksomhed
2 Antal beskæftigede

Note	Balance	2020/21 DKK	2019/20 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	32
	Udsudte skatteaktiver	1.626	0
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6.889	0
	Tilgodehavender	8.515	32
	Likvide beholdninger	135.798	101
	Omsætningsaktiver i alt	144.313	133
	Aktiver i alt	144.313	133

Note	Balance	2020/21 DKK	2019/20 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	1	0
	Reserve for iværksætterselskab	16.750	15
	Overført resultat	8.606	4
	Egenkapital i alt	25.357	20
	Andre hensatte forpligtelser	49.010	68
	Hensatte forpligtelser	49.010	68
	Selskabsskat	0	27
4	Langfristede gældsforpligtelser	0	27
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.376	8
	Anden gæld	47.570	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	10
	Kortfristede gældsforpligtelser	69.946	17
	Gældsforpligtelser i alt	69.946	45
	Passiver i alt	144.313	133
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse

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
Perioden 1. juli - 30. juni				
Saldo primo	0	15	4	20
Årets resultat	0	1	4	6
Egenkapital ultimo	0	17	9	25

Noter	2020/21	2019/20
	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 er sket udlodning af virksomhedens formue i året til projekt Busy Brains for 32 TDKK.

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. juni 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 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6.889	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	6.889	0

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10,05% hvilket ultimo året svarer til 10,05%.

Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

Noter	2020/21	2019/20
	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 socialøkonomiske projekter. 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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Johnnie Bruus Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-441886255807

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-10-12 11:53:05 UTC

NEM ID 

Johnnie Bruus Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-441886255807

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-10-12 11:53:05 UTC

NEM ID 

Jon Steffensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-345981538038

IP: 2.105.xxx.xxx

2021-10-15 09:19:14 UTC

NEM ID 

Peter Hyldgaard Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-113103061552

IP: 80.63.xxx.xxx

2021-10-18 12:25:06 UTC

NEM ID 

Arne Laursen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Slagelse

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159964086274

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-10-18 12:26:22 UTC

NEM ID 


Johnnie Bruus Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-441886255807

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-10-18 12:49:48 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7WK2M-SOAPL-ZX17Y-YC52B-TMNQO-331KN

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>