

CSRNext ApS**Aadalsvej 55 A****4261 Dalmose****CVR-nummer 37438022****Årsrapport****1. juli 2021 - 30. juni 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. januar 2023

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	11

Selskabsoplysninger

Selskab

CSRNext ApS
Aadalsvej 55 A
4261 Dalmore

Hjemstedskommune: Slagelse
CVR-nummer: 37438022
Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Direktion

Johnnie Bruus Rasmussen

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for CSRNext ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønder Bjerger, 4. januar 2023

Direktionen:

Johnnie Bruus Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i CSRNext ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CSRNext ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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, 4. januar 2023

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 underskud på 12 TDKK mod et overskud på 6 TDKK sidste år. Efter indregning af årets resultat udgør egenkapitalen 28 TDKK.

Regnskabsåret 2021/2022 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 fortsat langsomt op.

Vi havde forventet, at vi i dette regnskabsår var kommet længere ud af nedlukningens skygge, men det har vist sig vanskeligere end forventet, at få startet nye kommunale udviklingsprojekter op. Vores forventning til kommende regnskabsår er et lille men positivt resultat.

Der er over de seneste år hensat nogle midler til aktiviteter, som vi forventer at få brugt i de kommende år. 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	2021/22 DKK	2020/21 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-8.974	-7
	Resultat før finansielle poster	-8.974	-7
	Finansielle indtægter	168	0
	Finansielle omkostninger	-4.181	-1
	Resultat før skat	-12.988	-8
	Skat af årets resultat	1.054	13
	Årets resultat	-11.934	6
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført til reserve for iværksætterselskab	0	1
	Overført resultat	-11.934	4
	Resultatdisponering i alt	-11.934	6

- 1 Socialøkonomisk virksomhed
2 Antal beskæftigede

Note	Balance	2021/22 DKK	2020/21 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	48.400	0
	Udsudte skatteaktiver	2.680	2
	Tilgodehavende skat	1.000	0
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	7
	Tilgodehavender	52.080	9
	Likvide beholdninger	68.306	136
	Omsætningsaktiver i alt	120.386	144
	Aktiver i alt	120.386	144

Note	Balance	2021/22 DKK	2020/21 1.000 DKK
Passiver pr. 30. juni			
	Virksomhedskapital	40.000	0
	Reserve for iværksætterselskab	0	17
	Overført resultat	-11.934	9
	Egenkapital i alt	28.066	25
	Andre hensatte forpligtelser	71.880	49
	Hensatte forpligtelser	71.880	49
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.121	22
	Anden gæld	14	48
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.305	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	20.440	70
	Gældsforpligtelser i alt	20.440	70
	Passiver i alt	120.386	144
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	17	9	25
Kapitalforhøjelse	40	-17	-9	15
Årets resultat	0	0	-12	-12
Egenkapital ultimo	40	0	-12	28

Noter	2021/22	2020/21
	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 indgået aftale med nærtstående parter i form af udført arbejde i året. Dette er faktureret på markedsvilkår.

Paragraf 8 stk. 3 nr. 3. Der er ikke sket udlodning af virksomhedens formue i året.

Paragraf 8 stk. 3 nr. 4.

- CSRNext ApS er erhvervsdrivende og opnår primært sine indtægter gennem salg af psykolog-ydelser på markedsvilkår. Paragraf 5 stk. 2.
- CSRNext ApS er uafhængig af det offentlige og har ikke udpegede bestyrelsesmedlemmer fra det offentlige. Paragraf 5 stk. 3.
- CSRNext ApS 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 ApS 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	0	7
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	7

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9,65% hvilket ultimo året svarer til 9,65%.

Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

		2021/22	2020/21
Noter		DKK	1.000 DKK
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 nettorealisationseværdi 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.

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 nettorealisationseværdi.

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.”

Johnnie Bruus Rasmussen

Direktør

Serienummer: edceb985-4402-49f7-8649-a2c31ed7adf3

IP: 87.57.xxx.xxx

2023-01-04 20:44:10 UTC



Arne Laursen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159964086274

IP: 188.120.xxx.xxx

2023-01-05 07:06:15 UTC



Johnnie Bruus Rasmussen

Dirigent

Serienummer: edceb985-4402-49f7-8649-a2c31ed7adf3

IP: 87.57.xxx.xxx

2023-01-08 10:23:49 UTC



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>