

**Årsregnskap 2017  
for**

**SoCentral AS**

**Foretaksnr. 999271561**

# Årsberetning 2017

## Virksomhetens art

SoCentral AS driver med tilrettelegging for positiv samfunnsutvikling gjennom å kombinere forretningslogikk med samfunnsengasjement og menneskesentrert innovasjon.

SoCentral utvikler prosjekter i partnerskap med små og store private, frivillige og offentlige virksomheter, og driver Nordisk inkubator for samfunnsinnovasjon. Selskapets forretningskontor ligger i Oslo kommune.

## Utvikling i resultat og stilling

Selskapet har hatt en kraftig vekst i inntektene med 55% i forhold til forrige år. Selv om ekspansjonen har medført høyere kostnader, spesielt knyttet til leie av lokaler og personal, gjøres regnskapet opp med et årsresultat på 1 274 583,- i 2017. Resultatet vil i sin helhet bli benyttet til å videreutvikle virksomheten. Styret og administrasjonen vil ha fokus på økonomisk bærekraft og en god kostnadskontroll i tiden som kommer. Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utvikling og resultat av foretakets virksomhet og stilling.

## Fortsatt drift

Ved utarbeidelsen av regnskapet er fortsatt drift lagt til grunn, og i samsvar med regnskapsloven §3-3 bekreftes det at forutsetningen for fortsatt drift er tilstede. Til grunn for bekreftelsen ligger selskapets planer og fremtidsutsikter.

## Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er godt og det har ikke vært noen skader eller ulykker på arbeidsplassen i 2017. Sykefraværet har vært ubetydelig, og det har ikke vært tilfeller av sykdom som kan relateres til arbeidsmiljøet. Styret vurderer fortløpende eventuelle tiltak for å bedre arbeidsmiljøet.

## Likestilling

Ved årets slutt hadde selskapet tre menn og tre kvinner ansatt, og i selskapets styre er det fire menn og to kvinner. Selskapet har en kjønnsnøytral personalpolitikk og det er ikke vurdert som nødvendig å innføre spesielle tiltak for å fremme likestillingen i selskapet. Det er heller ikke planlagt noen tiltak av slik karakter i fremtiden.

## Forskning og utvikling

Selskapets art fordrer involvering i forsknings- og utviklingsprosjekter. I 2017 har selskapet blant annet vært involvert i prosjekter som har fått støtte fra Oslo kommune, Husbanken, KS og Innovasjon Norge. Selskapet har et pågående Skattefunn-prosjekt der kostnader tilknyttet dette beløp seg til 2 946 654,- i 2017. Gjennom ulike prosjekter har selskapet vært involvert i flere nasjonale og europeiske FoU søknader.

## Ytre miljø

Selskapet følger alle lover, regler og forskrifter som gjelder mot forurensning. Selskapet har et alminnelig forbruk av elektrisitet til belysning og oppvarming av kontorlokaler og lav reiseaktivitet.

# Årsberetning 2017

## Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har vesentlig betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Oslo, 30.mai 2018  
i styret for SoCentral AS

Håkon Iversen  
Styrets leder

Cathrine Skar  
Styremedlem

Kiran Aziz  
Styremedlem

Cilia Holmes Indahl  
Styremedlem

Thomas Peter Berman  
Daglig leder /Styremedlem

# Resultatregnskap

	Note	2017	2016
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		8 550 691	3 866 316
Annen driftsinntekt		1 234 138	2 427 377
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>9 784 829</b>	<b>6 293 692</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		0	1 904
Lønnskostnad	1	4 481 963	3 805 707
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 572	4 572
Annen driftskostnad	1	4 542 973	3 024 224
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>9 029 508</b>	<b>6 836 407</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>755 321</b>	<b>(542 714)</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		12 329	5 038
Annen finansinntekt		5 291	15 970
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>17 620</b>	<b>21 007</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		12 000	0
Annen rentekostnad		593	275
Annen finanskostnad		5 571	8 655
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>18 164</b>	<b>8 930</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>(543)</b>	<b>12 077</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>754 777</b>	<b>(530 637)</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(519 806)	(341 137)
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>1 274 583</b>	<b>(189 500)</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>1 274 583</b>	<b>(189 500)</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital	8	1 274 583	(189 500)
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>1 274 583</b>	<b>(189 500)</b>

**Balanse pr. 31.12.2017**

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	36 575	41 147
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>36 575</b>	<b>41 147</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	0	12 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>0</b>	<b>12 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>36 575</b>	<b>53 147</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	679 030	221 098
Andre kortsiktige fordringer	9	1 211 782	454 432
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 890 812</b>	<b>675 530</b>
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>4 084 055</b>	<b>2 268 961</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>4 120 630</b>	<b>2 322 108</b>

**Balanse pr. 31.12.2017**

	Note	31.12.2017	31.12.2016
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7,8	33 300	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>33 300</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	1 915 809	641 225
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>1 915 809</b>	<b>641 225</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>1 949 109</b>	<b>671 225</b>
<b>GJELD</b>			
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		443 493	360 396
Betalbar skatt	3	69 524	0
Skyldig offentlige avgifter		550 489	442 139
Annen kortsiktig gjeld		1 108 016	848 348
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>2 171 522</b>	<b>1 650 882</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>2 171 522</b>	<b>1 650 882</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>4 120 630</b>	<b>2 322 108</b>

Oslo, 30.mai 2018  
i styret for SoCentral AS

Håkon Iversen  
Styrets leder

Cathrine Skar  
Styremedlem

Kiran Aziz  
Styremedlem

Cilia Holmes Indahl  
Styremedlem

Thomas Peter Berman  
Daglig leder /Styremedlem

# Noter 2017

## Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Eventuelle virkninger av endring av regnskapsprinsipper omtales spesielt.

### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld består av poster som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmidler/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost og avskrives lineært over eiendelens forventede levetid. Dersom virkelig verdi er lavere enn bokført verdi vil det bli gjennomført en nedskrives til virkelig verdi.

### Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til full tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for ukurans.

### Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmiddelets forventede økonomiske levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.

### Inntekter

Selskapets inntekter relaterer seg i hovedsak til leverte tjenester og offentlig støtte relatert til disse. Inntektene tas inn i regnskapet som inntekt i den perioden de er levert.

### Obligatorisk tjenstepensjon

Selskapet er pliktig til å ha pensjonsordning i henhold til lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapet har etablert en ordning som tilfredsstiller kravene i loven.

### Skatter

Skattekostnad i resultatregnskapet består av av betalbar skatt, endringen i utsatt skatt/skattefordel og fradrag for FoU kostnader. Det beregnes og bokføres utsatt skatt/skattefordel som følge av midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier i regnskapet. Positive og negative midlertidige forskjeller som vil, eller kan utligne hverandre i samme periode nettoføres. Netto utsatt skattefordel som skyldes fremførbart underskudd bokføres ikke som en eiendel i selskapets regnskaper.

## Noter 2017

### Note 1 - Lønn, ytelser til ledende ansatte og revisor

Pr. årsskiftet hadde selskapet 6 ansatte.

Det foreligger ingen avtaler eller forpliktelser om å gi daglig leder eller leder av styret særskilte vederlag ved eventuell opphør eller endring av ansettelsesforholdet. Noen av styrets medlemmer er også ansatt i selskapet, og de mottar lønn som følge av sine ansettelsesforhold. Selskapet har pensjonsordning som tilfredsstillende kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP).

Spesifikasjon av ytelser:

	Lønn og feriepenger	Andre ytelser
Daglig leder	726 614	13 146

#### Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	3 481 549	3 058 806
Arbeidsgiveravgift	534 090	457 725
Pensjonskostnader	113 723	60 322
Andre lønnsrelaterte ytelser	352 601	228 853
<b>Totalt</b>	<b>4 481 963</b>	<b>3 805 707</b>

Selskapet er revisjonspliktige og har i 2017 hatt revisor.

Honorar til revisor består av:

Revisjon	0
Andre tjenester	6 250
<b>Samlet honorar til revisor</b>	<b>6 250</b>

### Note 2 - Varige driftsmidler

#### Avskrivningstablå

Driftsløsøre,  
inventar, verktøy,  
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	45 719
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>45 719</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	4 572
+ Ordinære avskrivninger	4 572
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>9 144</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>36 575</b>
Prosentats for ord. avskr.	10-10



## Noter 2017

### Note 3 - Skatt

	2017	2016
Resultat før skattekost	754 777	-530 637
Permanente forskjeller	13 995	1 142
Endring i midlertidige forskjeller	44 316	6 089
Anvendt skattemessig framførbart underskudd	-523 406	
<b>Grunnlag for skatteberegning</b>	<b>289 682</b>	<b>-523 406</b>
Nominell skattesats	24%	25%
Betalbar inntektsskatt	69 524	0
Endring i utsatt skatt / (skattefordel)		-3 428
Redusert skattekostnad - SkatteFUNN	-589 330	-337 709
<b>Total skattekostnad</b>	<b>-519 806</b>	<b>-341 137</b>

Selskapet har fått innvilget redusert skattekostnad via SkatteFUNN-ordningen

Positive og negative forskjeller som vil, eller kan utligne hverandre i samme periode nettoføres i selskapets regnskaper. Utsatt skatt / (utsatt skattefordel) bokføres i selskapets balanse og endring i utsatt skatt/(utsatt skattefordel) tas inn i resultatregnskapet som en del av bedriftens skattekostnad. I henhold til GRFS for små selskaper, bokføres ikke netto utsatt skattefordel som en eiendel i selskapets balanse.

Grunnlaget for beregning av utsatt skatt/(- skattefordel) er som følger:

	2017	2016
<b>Midlertidige forskjeller:</b>		
Driftsmidler	16 093	15 544
Utestående fordringer	-52 784	-7 919
Skattemessig fremførbart underskudd		523 406
<b>Grunnlag for beregning</b>	<b>-36 691</b>	<b>-515 780</b>
<b>Utsatt skatt / (- skattefordel)</b>	<b>-8 438</b>	<b>-123 787</b>

## Noter 2017

### Note 4 - Investeringer i tilknyttet selskap

Per 01.01.2017 hadde selskapet en aksjepost på 1 200 aksjer, tilsvarende en eierandel på 40%, i Tilgards AS. Selskapet ble i 2017 oppløst og slettet slik at selskapet ikke lenger har noen tilknyttede selskaper.

### Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende, og det er foretatt en individuell gjennomgang av disse, for vurdering av behov for tapsavsetninger. I tillegg til inngående avsetning på 8 400,- er det foretatt en ytterligere tapsavsetning på 47 000,- i 2017. Total tapsavsetning utgjør dermed 55 400,-.

### Note 6 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets midler står kr 195 851,- (152 378,-) på bankkonto for skattetrekk, og beløpet er tilstrekkelig til å dekke selskapets forpliktelser. Øvrige midler disponeres fritt av selskapet. Tall i parentes gjelder foregående år.

### Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består pr. 31.12 av:

	Antall	Pålydende	Balansført
01.01.2017	3 000	10,-	30 000,-
Akseemisjon	330	10,-	3 300,-
31.12.2017	3 330	10,-	33 300,-

Etter nyemisjon i 2017 har aksjekapital blitt utvidet til 33 300,-. Aksjene er ikke delt opp i forskjellige klasser og alle aksjene gir dermed lik rett. Selskapets aksjonærer per 31.12 var:

Aksjonær	Funksjon	Antall aksjer	Eierandel/ Stemmeandel
Cathrine Skar	Styremedlem	1 000	30,00%
Håkon Iversen	Styrets leder	1 000	30,00%
Stina Låstad	Styremedlem	330	10,00%
Thomas Peter Berman	Styremedlem/daglig leder	1 000	30,00%
<b>Totalt</b>		<b>3 330</b>	<b>100%</b>

Styret og ansatte i selskapet har ingen opsjoner.

**Noter 2017****Note 8 - Egenkapital**

	<b>Aksjekapital / selskapskapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr 1.1.	30 000	0	641 225	671 225
+Fra årets resultat			1 274 583	1 274 583
+/-Nyemisjon:	3 300	0	0	3 300
<b>Pr 31.12.</b>	<b>33 300</b>	<b>0</b>	<b>1 915 809</b>	<b>1 949 109</b>

**Note 9 - Andre kortsiktige fordringer**

Forskuddsbetaling til leverandører	1 743,-
Nto. Krav FoU skattefunn 2017	337 709,-
Nto. Krav FoU skattefunn 2018	589 330,-
Påløpt driftstilskudd	283 000,-

## **Noter 2017**