

**Årsregnskap 2016  
for**

**SoCentral AS**

**Foretaksnr. 999271561**

# Årsberetning 2016

## Endret årsregnskap 2016

### 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 i 2016 utviklet sin posisjon som driver og samarbeidspartner for samfunnsnyttige prosjekter, gjennom blant annet samarbeidsprosjekter med Oslo kommune, Lundin Foundation, Telia, Sweco, Nordic Impact, Husbanken og en rekke sosiale entreprenører. Selskapets Nordiske inkubator for samfunnsinnovasjon ble åpnet i full skala i 2016 på Sentralen i Oslo og hadde ved årsslutt 160 medlemmer.

Selskapet har økt hatt en vekst i inntektene med 32% i forhold til forrige år. Ekspansjonen har imidlertid medført høyere kostnader, spesielt knyttet til leie av på lokaler og personal, og regnskapet gjøres derfor opp med et underskudd på kr 189 500,-. Styret og administrasjonen vil ha fokus på økonomisk bærekraft, ytterligere vekst og en god kostnadskontroll i tiden som kommer, og man forventer å oppnå økonomisk bærekraft og snu utviklingen i 2017. 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 2016. 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 2016 har selskapet blant annet vært involvert i prosjekter som har fått støtte fra Forskningsrådet og Innovasjon Norge. Selskapet har et pågående Skattefunn prosjekt der kostnader tilknyttet dette beløp seg til 1 688 545,- i 2016. Gjennom ulike prosjekter har selskapet vært involvert i flere nasjonale og europeiske FoU søknader.

# Årsberetning 2016

## 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.

## 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, 28.Sept 2017  
i styret for SoCentral AS

Håkon Iversen  
Styrets leder

Arild Spandow  
Styremedlem

Cathrine Skar  
Styremedlem

Kiran Aziz  
Styremedlem

Cilia Holmes Indahl  
Styremedlem

Thomas Peter Berman  
Daglig leder /Styremedlem

## Resultatregnskap

	Note	2016	2015
<b>DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER</b>			
<b>Driftsinntekter</b>			
Salgsinntekt		3 866 316	1 718 280
Annen driftsinntekt		2 427 377	2 984 220
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>6 293 692</b>	<b>4 702 499</b>
<b>Driftskostnader</b>			
Varekostnad		1 904	0
Lønnskostnad	1	3 805 707	2 653 995
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 572	0
Annen driftskostnad	1	3 024 224	1 568 033
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>6 836 407</b>	<b>4 222 028</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>		<b>(542 714)</b>	<b>480 471</b>
<b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>			
<b>Finansinntekter</b>			
Annen renteinntekt		5 038	649
Annen finansinntekt		15 970	2 859
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>21 007</b>	<b>3 508</b>
<b>Finanskostnader</b>			
Annen rentekostnad		275	744
Annen finanskostnad		8 655	143
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>8 930</b>	<b>887</b>
<b>NETTO FINANSPOSTER</b>		<b>12 077</b>	<b>2 621</b>
<b>ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD</b>		<b>(530 637)</b>	<b>483 092</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(341 137)	110 574
<b>ORDINÆRT RESULTAT</b>		<b>(189 500)</b>	<b>372 518</b>
<b>ÅRSRESULTAT</b>		<b>(189 500)</b>	<b>372 518</b>
<b>OVERF. OG DISPONERINGER</b>			
Overføringer annen egenkapital		(189 500)	372 518
<b>SUM OVERF. OG DISP.</b>		<b>(189 500)</b>	<b>372 518</b>

**Balanse pr. 31.12.2016**

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	41 147	45 719
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>41 147</b>	<b>45 719</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i tilknyttet selskap	4	12 000	27 000
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>12 000</b>	<b>27 000</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>		<b>53 147</b>	<b>72 719</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer	5	221 098	151 900
Andre kortsiktige fordringer	9	454 432	238 730
<b>Sum fordringer</b>		<b>675 530</b>	<b>390 630</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 593 430	1 152 021
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>		<b>2 268 961</b>	<b>1 542 651</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 322 108</b>	<b>1 615 369</b>

**Balanse pr. 31.12.2016**

	Note	31.12.2016	31.12.2015
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	7,8	30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	8	641 225	830 725
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>641 225</b>	<b>830 725</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>		<b>671 225</b>	<b>860 725</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
<b>Avsetning for forpliktelser</b>			
Utsatt skatt	3	0	3 428
<b>Sum avsetning for forpliktelser</b>		<b>0</b>	<b>3 428</b>
<b>SUM LANGSIKTIG GJELD</b>		<b>0</b>	<b>3 428</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Leverandørgjeld		360 396	57 012
Betalbar skatt	3	0	107 406
Skyldig offentlige avgifter		442 139	180 892
Annen kortsiktig gjeld		848 348	405 906
<b>SUM KORTSIKTIG GJELD</b>		<b>1 650 882</b>	<b>751 216</b>
<b>SUM GJELD</b>		<b>1 650 882</b>	<b>754 644</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>2 322 108</b>	<b>1 615 369</b>

Oslo, 28.Sept 2017  
i styret for SoCentral AS

Håkon Iversen  
Styrets leder

Arild Spandow  
Styremedlem

Cathrine Skar  
Styremedlem

Kiran Aziz  
Styremedlem

Cilia Holmes Indahl  
Styremedlem

Thomas Peter Berman  
Daglig leder /Styremedlem

# Noter 2016

## 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 2016

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

Pr. årsskiftet hadde selskapet 6 ansatt.

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 tilfredsstiller kravene i lov om obligatorisk tjenestepensjon (OTP).

Spesifikasjon av ytelser:

	Lønn og feriepenger	Andre ytelser
Daglig leder	681 103	14 073

Spesifikasjon lønnskostnad:

	2016	2015
Lønn og feriepenger	3 117 143	2 204 306
Arbeidsgiveravgift	452 166	324 526
OTP	60 322	38 858
Annen personalkostnad	176 076	86 305
<b>Totalt</b>	<b>3 805 707</b>	<b>2 653 995</b>

Selskapet har benyttet seg av adgangen i loven om fravalg av revisor. Det er følgelig ingen kostnader relatert til revisjon av selskapets regnskaper.

### Note 2 - Varige driftsmidler

	Inventar
Anskaffelseskost pr. 1/1	45 719
+ Tilgang	0
- Avgang	0
<b>Anskaffelseskost pr. 31/12</b>	<b>45 719</b>
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0
+ Ordinære avskrivninger	4 572
<b>Akk. av/nedskr. pr. 31/12</b>	<b>4 572</b>
<b>Balanseført verdi pr 31/12</b>	<b>41 147</b>
Avskrivning lineært:	10 år



## Noter 2016

### Note 3 - Skatter

	2016	2015
Resultat før skattekost	-530 637	483 092
Permanente forskjeller	1 142	-72 542
Endring i midlertidige forskjeller	6 089	-12 749
<b>Grunnlag for skatteberegning</b>	<b>-523 406</b>	<b>397 801</b>
<hr/>		
Nominell skattesats	25%	27%
<hr/>		
Betalbar inntektsskatt	0	107 406
<hr/>		
Endring i utsatt skatt / (skattefordel)	-3 428	0,-
<hr/>		
Redusert skattekostnad - SkatteFUNN	-337 709	3 168
<hr/>		
<b>Total skattekostnad</b>	<b>-341 137</b>	<b>110 574</b>

Selskapet har fått innvilget redusert skattekostnad via SkatteFUNN-ordningen

Selskapet beregner og bokfører utsatt skatt/ (Utsatt skattefordel) i sine regnskaper. Beregningen gjøres basert på midlertidige forskjeller mellom skattemessige og regnskapsmessige verdier, samt eventuelt skattemessig fremførbart underskudd.

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:

	2016	2015
<b>Midlertidige forskjeller:</b>		
Driftsmidler	15 544	13 715
Utestående fordringer	-7 919	0
Skattemessig fremførbart underskudd	523 406	0
<b>Grunnlag for beregning</b>	<b>-515 780</b>	<b>13 715</b>
<b>Utsatt skatt / (- skattefordel)</b>	<b>-123 787</b>	<b>3 428</b>

## Noter 2016

### Note 4 - Investeringer i tilknyttet selskap

Tilknyttet selskap	Forr.kontor	Eierandel - %	Antall aksjer
Tilgards AS	Marker	40%	1 200

Aksjene er bokført til kostpris.

### Note 5 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende, og det er foretatt en individuell gjennomgang av disse, for vurdering av behov for tapsavsetninger. Det er foretatt en tapsavsetning for mulige tap med kr 8 400,-.

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

Av selskapets midler står kr 152 378,- (89 612,-) 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 følgende aksjeklasser:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	3 000	10,-	30 000,-

#### Selskapets aksjonærer pr. 31.12 var:

Aksjonær	Funksjon	Antall aksjer	Eierandel/ Stemmeandel
Cathrine Skar	Styremedlem	1 000	33,33%
Håkon Iversen	Styrets leder	1 000	33,33%
Thomas Peter Berman	Styremedlem/daglig leder	1 000	33,33%
<b>Totalt</b>		<b>3 000</b>	<b>100%</b>

Styret og ansatte i selskapet har ingen opsjoner.

**Noter 2016****Note 8 - Egenkapital**

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Annen EK/ Udekket tap</b>	<b>Sum</b>
Egenkapital pr 01.01	30 000	830 725	860 725
Årets resultat		-198 500	-198 500
<b>Egenkapital pr 31.12</b>	<b>30 000</b>	<b>632 225</b>	<b>662 225</b>

**Note 9 - Andre kortsiktige fordringer**

Nto. Krav FoU skattefunn	337 709,-
Forskuddsbetalt innskuddspensjon	19 782,-
Andre forskuddsbetalte kostnader	96 941,-

## **Noter 2016**