

**Årsregnskap 2014
for**

SoCentral AS

Foretaksnr. 999271561

Utarbeidet av:
Amesto Accounthouse Drammen AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Nedre Storgt. 22
3015 DRAMMEN
Organisasjonsnr. 912976904

amesto | Simplifying business

Arsberetning 2014

Virksomhetens art og hvor den drives

SoCentral AS driver med tilrettelegging for positiv samfunnsutvikling gjennom å kombinere forretningslogikk med samfunnsengasjement og menneskesentrert innovasjon. Selskapets forretningskontor ligger i Oslo kommune.

Utvikling, resultat og stilling

Årsregnskapet for 2014 viser et overskudd på NOK 256 796 som foreslås disponert slik:

Godskrevet annen egenkapital	NOK	256 796
<u>Sum</u>	<u>NOK</u>	<u>256 796</u>

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet med tilhørende noter et rettviseende bilde av resultatet for 2014 og stillingen pr. 31.12.2014. Det har ikke inntrådt forhold etter regnskapsårets slutt som har betydning ved bedømmelsen av selskapet.

Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2014 for SoCentral AS er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljø

Det har ikke forekommet arbeidsuhell i løpet av året som har resultert i materielle skader eller personskader. Etter styrets oppfatning er arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen god.

Likestilling

Selskapet hadde i 2014 3 ansatte hvorav 1 kvinne, og styret består av 3 menn og 1 kvinne. Styret har ikke iverksatt spesielle tiltak mht. fremme av likestilling.

Ytre miljø

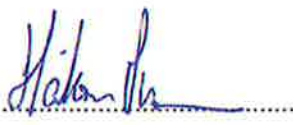
Selskapet driver ikke noen virksomhet som har negativ innvirkning på det ytre miljø.

Oslo, 25 / 16 2015

I styret for SoCentral AS



Cathrine Skar
Styreleder



Håkon Iversen
Nestleder



Frode Helgerud
Styremedlem



Thomas Peter Berman
Styremedlem / daglig leder

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntøker			
Salgsinntekt	1	1 833 096	2 711 369
Annen driftsinntekt	2	1 420 727	225 000
Sum driftsinntøker		3 253 822	2 936 369
Driftskostnader			
Varekostnad		67 546	68 888
Lønnskostnad	3	2 237 547	2 317 564
Annen driftskostnad	3	589 276	503 433
Sum driftskostnader		2 894 370	2 889 885
DRIFTSRESULTAT		359 453	46 484
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntøker			
Annen renteinntekt		630	416
Annen finansinntekt		1 237	0
Sum finansinntøker		1 867	416
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		546	704
Annen finanskostnad		1 351	5
Sum finanskostnader		1 897	709
NETTO FINANSPOSTER		(30)	(293)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		359 422	46 191
Skattekostnad på ordinært resultat	4	102 626	13 691
ORDINÆRT RESULTAT		256 796	32 500
ÅRSRESULTAT		256 796	32 500
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5	256 796	32 500
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		256 796	32 500

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6	27 000	0
Sum finansielle anleggsmidler		27 000	0
SUM ANLEGGSMIDLER		27 000	0
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		48 289	159 521
Andre kortsiktige fordringer		38 738	928
Sum fordringer		87 027	160 449
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	967 296	529 108
SUM OMLØPSMIDLER		1 054 323	689 557
SUM EIENDELER		1 081 323	689 557

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,8	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	349 808	93 011
Sum opptjent egenkapital		349 808	93 011
SUM EGENKAPITAL		379 808	123 011
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4	260	0
Sum avsetning for forpliktelser		260	0
SUM LANGSIKTIG GJELD		260	0
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		87 843	62 389
Betalbar skatt	4	102 366	13 691
Skyldig offentlige avgifter		163 337	239 814
Annen kortsiktig gjeld		347 710	250 651
SUM KORTSIKTIG GJELD		701 255	566 545
SUM GJELD		701 515	566 545
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 081 323	689 557

Oslo, 25 / 12 / 2015

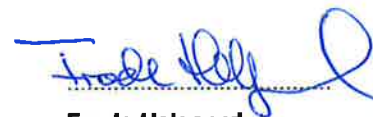
I styret for SoCentral AS



Cathrine Skar
Styreleder



Håkon Iversen
Nestleder



Frode Hjelgerud
Styremedlem



Thomas Peter Berman
Styremedlem / daglig leder

Noter 2014

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Inntektsføring

Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Leieinntekter inntektsføres i takt med påløpt.

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten, herunder aksjer/andeler i datter- og tilknyttede selskap. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) som blir ilignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår, samt endring i netto utsatt skatt. Utsatt skatt og utsatt skattefordel er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til framføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og -reduserende midlertidige forskjeller som kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført i balansen. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Noter 2014

Note 2 - Offentlige tilskudd

Giver	Formål	2014	2013
British Council	aktivitetsstøtte	75 626	
Innovasjon Norge	inkubatortjenester	300 000	
Husbanken	inkubator Groruddalen	30 000	
Husbanken	innovasjon i anskaffelsesordningene	174 000	
Husbanken	boutviklingsstrategi	270 000	
Sum offentlige tilskudd		849 626	225 000

Note 3 - Lønn, ansatte, revisor

Selskapet har hatt 3 ansatte i 2014. Foretaket er derfor pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert slik.

Spesifikasjon av lønnskostnader	2014	2013
Lønn	1 871 826	2 027 200
Arbeidsgiveravgift	281 016	290 364
Pensjonskostnader	62 369	0
Andre lønnsrelaterte ytelser	22 336	0
Totalt	2 237 547	2 317 564

Ytelser til ledende personer og revisor

	2014
Daglig leder	663 821
herav innskuddspensjon ihht lov om OTP	16 814

Revisjon ble fravalgt fra stiftelsen av, og det har heller ikke vært andre kostnader til revisor i 2014.

Noter 2014

Note 4 - Skatt

Årets skattegrunnlag	2014	
Resultat før skattekostnader	359 422	
Permanente og andre forskjeller	20 678	
Endring i midlertidige forskjeller	-966	
Skattbar inntekt	379 135	
Årets skattekostnad	2014	2013
Betalbar skatt	102 366	13 691
Endring i utsatt skatt og utsatt skattefordel	260	0
Samlede ordinære skattekostnader	102 626	13 691
Midlertidige forskjeller og balanseført utsatt skatt	2014	2013
+ Utestående fordringer	966	0
Sum positive skatteøkende forskjeller	966	0
Grunnlag for beregning av utsatt skatt / skattefordel	966	0
Balanseført utsatt skatt	260	0

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	30 000	93 011	123 011
Tilført fra årsresultat		256 796	256 796
Pr 31.12.	30 000	349 808	379 808

Noter 2014

Note 6 - Investeringer i tilknyttede selskap

Tilknyttet selskap:	Forretn. kontor:	Eier- andel:	Antall aksjer:	Års- resultat:	Egen- kapital:
The Alphabet Queen AS	Oslo	50 %	1 500	0	30 000
Tilgards AS	Marker	40 %	1 200	4	24 338

Tilknyttet selskap:	Anskaff.- verdi:	Bokført verdi:
The Alphabet Queen AS	15 000	15 000
Tilgards AS	12 000	12 000

Note 7 - Bundne bankinnskudd o.l.

	2014	2013
Skattetreksinnskudd pr. 31.12.	109 885	108 188

Note 8 - Aksjekapital, aksjonærer

Selskapet har 3 000 aksjer pålydende kr 10 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 30 000.

Selskapet har 3 aksjonærer:

Navn	Stilling	Antall	Eierandel
Catrine Skar	Styreleder	1 000	33,33 %
Håkon Iversen	Nestleder	1 000	33,33 %
Thomas Peter Berman	Styremedlem/dgl. leder	1 000	33,33 %
SUM		3 000	100 %

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	1		
3000 Salgsinntekt, avgiftspliktig		16 765,66	954 585,08
3010 Konsulent tjenester, avgiftsplik		1 816 330,00	1 580 345,00
3100 Salgsinntekt, avgiftsfri		0,00	13 539,00
3110 Konsulent tjenester, avgiftsfri		0,00	162 900,00
Sum Salgsinntekt		1 833 095,66	2 711 369,08
Annen driftsinntekt	2		
3400 Spesielt offentlig tilskudd for		0,00	225 000,00
3440 Spesielt offentlig tilskudd for		849 626,00	0,00
3605 Leieinntekt fast eiendom, avgif		571 100,55	0,00
Sum Annen driftsinntekt		1 420 726,55	225 000,00
Sum driftsinntekter		3 253 822,21	2 936 369,08
Driftskostnader			
Varekostnad			
4300 Innkjøp av varer for videresalg		9 831,20	0,00
4500 Fremmedytelse og underentrepris		57 714,81	68 888,00
Sum Varekostnad		67 546,01	68 888,00
Lønnskostnad	3		
5000 Lønn til ansatte		1 681 923,05	1 809 999,90
5020 Feriepenger		201 830,76	217 200,00
5210 Fri telefon		13 176,00	11 999,79
5280 Annen fordel i arbeidsforhold		33 725,00	20 121,00
5286 Annen fordel i arbeidsforhold -		62 369,00	0,00
5290 Motkonto for gruppe 52		(109 270,00)	(32 120,79)
5310 Gruppelivsforsikring		8 725,00	0,00
5400 Arbeidsgiveravgift		252 558,23	259 738,96
5401 Arbeidsgiveravgift av påløpt fe		28 458,15	30 625,20
5910 Kantinekostnad		15 036,96	0,00
5919 Trekk kantinekostnad ansatte		(5 400,00)	0,00
5920 Yrkesskedeforsikring		878,00	0,00
5945 Pensjonsforsikring for ansatte		50 441,03	0,00
5990 Annen personalkostnad		3 096,00	0,00
Sum Lønnskostnad		2 237 547,18	2 317 564,06
Annen driftskostnad	3		
6300 Leie lokale		254 000,00	88 000,00
6430 Leie andre kontormaskiner		3 384,00	0,00
6490 Annen leiekostnad		9 175,53	0,00
6540 Inventar		0,00	6 187,50
6550 Driftsmateriale		0,00	198,00
6551 Datautstyr		10 749,60	0,00
6552 Programvare		350,00	0,00
6560 Rekvisita		6 121,79	3 142,00
6590 Annet driftsmateriale		0,00	39,00
6705 Honorar regnskap		77 518,54	0,00
6706 Revisors andre tjenester		0,00	37 300,25
6720 Honorar for økonomisk rådgivnin		1 500,00	0,00
6790 Annen fremmed tjeneste		50 249,20	0,00
6800 Kontorrekvisita		4 481,32	1 210,00
6810 Data/EDB-kostnad		13 047,04	33 848,50

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
6815 Internett		715,86	0,00
6840 Aviser, tidsskrifter, bøker o.l		252,76	190,74
6860 Møte, kurs, oppdatering o.l.		12 182,26	46 711,65
6861 FailCon		0,00	39 311,94
6862 Sentralen		0,00	63 360,00
6863 RIP		0,00	73 000,00
6864 Bedre & Enklere		0,00	5 250,00
6890 Annen kontorkostnad		7 058,29	1 454,50
6900 Telefon		0,00	13 183,55
6910 IT Kostnader		0,00	16 902,23
6915 Mobiltelefon ansatte		11 221,49	0,00
6925 Internett ansatte		10 941,00	0,00
6940 Porto		56,40	135,00
7090 Annen kostnad transportmidler		0,00	411,00
7100 Bilgodtgjørelse, oppgavepliktig		3 572,10	0,00
7130 Reisekostnad, oppgavepliktig		0,00	15 907,00
7140 Reisekostnad, ikke oppgaveplikt		54 336,10	10 031,00
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig		310,00	0,00
7160 Diettkostnad, ikke oppgaveplikt		881,00	0,00
7300 Salgskostnad		10 000,00	0,00
7320 Reklamekostnad		6 939,00	0,00
7350 Representasjon, fradragsberetti		13 452,57	0,00
7360 Representasjon, ikke fradragsbe		20 740,43	0,00
7400 Kontingent, fradragsberettiget		0,00	755,00
7420 Gave, fradragsberettiget		1 094,81	658,00
7430 Gave, ikke fradragsberettiget		0,00	2 000,00
7500 Forsikringspremie		0,00	34 507,00
7700 Styre- og bedriftsforsamlingsmø		0,00	6 800,00
7740 Øredifferanser		71,23	(0,37)
7770 Bank og kortgebyrer		2 658,50	1 165,00
7790 Annen kostnad, fradragsberettig		2 215,55	1 774,47
Sum Annen driftskostnad		589 276,37	503 432,96
Sum driftskostnader		2 894 369,56	2 889 885,02
DRIFTSRESULTAT		359 452,65	46 484,06
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt			
8040 Renteinntekt, skattefri		62,00	0,00
8050 Annen renteinntekt		567,73	415,78
Sum Annen renteinntekt		629,73	415,78
Annen finansinntekt			
8060 Valutagevinst (agio)		149,21	0,00
8070 Annen finansinntekt		1 088,00	0,00
Sum Annen finansinntekt		1 237,21	0,00
Sum finansinntekter		1 866,94	415,78
Finanskostnader			
Annen rentekostnad			
8140 Rentekostnad, ikke fradragsbere		0,00	704,00
8150 Annen rentekostnad		546,00	0,00
Sum Annen rentekostnad		546,00	704,00
Annen finanskostnad			

Resultatregnskap

	Note	2014	2013
8160 Valutatap (disagio)		1 351,34	5,09
Sum Annen finanskostnad		1 351,34	5,09
Sum finanskostnader		1 897,34	709,09
NETTO FINANSPOSTER		(30,40)	(293,31)
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		359 422,25	46 190,75
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
8300 Betalbar skatt		102 366,00	13 691,00
8320 Endring i utsatt skatt		260,00	0,00
Sum Skattekostnad på ordinært resultat		102 626,00	13 691,00
ORDINÆRT RESULTAT		256 796,25	32 499,75
ARSRESULTAT		256 796,25	32 499,75
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	5		
8960 Overføringer annen egenkapital		256 796,25	32 499,75
Sum Overføringer annen egenkapital		256 796,25	32 499,75
SUM OVERF. OG DISPONERINGER		256 796,25	32 499,75

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	6		
1330 Investeringer i tilknyttete sel		15 000,00	0,00
1331 Aksjer Tilgards AS		12 000,00	0,00
Sum Investeringer i tilknyttet selskap		27 000,00	0,00
Sum finansielle anleggsmidler		27 000,00	0,00
SUM ANLEGGSMIDLER		27 000,00	0,00
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer			
1500 Kundefordringer		12 675,00	159 521,00
1502 Ompostering kundefordringer		35 614,00	0,00
Sum Kundefordringer		48 289,00	159 521,00
Andre kortsiktige fordringer			
1570 Andre kortsiktige fordringer		0,00	928,00
1700 Forskuddsbetalt leiekostnad		26 000,00	0,00
1749 Andre forskuddsbetalte kostnade		12 738,00	0,00
Sum Andre kortsiktige fordringer		38 738,00	928,00
Sum fordringer		87 027,00	160 449,00
Bankinnskudd, kontanter o.l.			
1920 Bankinnskudd	7	857 410,81	420 919,55
1950 Bankinnskudd for skattetrekk		109 885,00	108 188,00
Sum Bankinnskudd, kontanter o.l.		967 295,81	529 107,55
SUM OMLØPSMIDLER		1 054 322,81	689 556,55
SUM EIENDELER		1 081 322,81	689 556,55

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,8		
2000 Aksjekapital		30 000,00	30 000,00
Sum Aksjekapital		30 000,00	30 000,00
Sum innskutt egenkapital		30 000,00	30 000,00
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
2050 Annen egenkapital		349 807,65	93 011,40
Sum Annen egenkapital		349 807,65	93 011,40
Sum opptjent egenkapital		349 807,65	93 011,40
SUM EGENKAPITAL		379 807,65	123 011,40
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt	4		
2120 Utsatt skatt		260,00	0,00
Sum Utsatt skatt		260,00	0,00
Sum avsetning for forpliktelser		260,00	0,00
SUM LANGSIKTIG GJELD		260,00	0,00
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld			
2400 Leverandørgjeld		87 842,55	63 317,00
2401 Ikke reskontroført lever...		0,00	(928,00)
Sum Leverandørgjeld		87 842,55	62 389,00
Betalbar skatt			
2500 Betalbar skatt, ikke utlignet	4	102 366,00	13 691,00
Sum Betalbar skatt		102 366,00	13 691,00
Skyldig offentlige avgifter			
2600 Forskuddstrekk		0,00	76 482,00
2601 Forskuddstrekk (reskontro)		78 168,00	0,00
2708 Grunnlag utgående merverdiavgif		(4 087,78)	0,00
2709 Motkonto grunnlag utgående merv		4 087,78	0,00
2740 Oppgjørskonto merverdiavgift		0,00	110 834,00
2741 Oppgjørskonto merverdiavgift (r		34 123,00	0,00
2770 Skyldig arbeidsgiveravgift		0,00	52 497,96
2771 Skyldig arbeidsgiveravgift (res		51 046,00	0,00
Sum Skyldig offentlige avgifter		163 337,00	239 813,96
Annen kortsiktig gjeld			
2255 Gjeld til eiere		2 027,99	2 825,99
2785 Påløpt arbeidsgiveravgift på fe		28 458,15	30 625,20
2900 Forskudd fra kunder		56 800,00	0,00
2931 Skyldig lønn (reskontro)		22 978,71	0,00
2940 Skyldig feriepenger		201 830,76	217 200,00
2990 Annen kortsiktig gjeld		35 614,00	0,00
Sum Annen kortsiktig gjeld		347 709,61	250 651,19
SUM KORTSIKTIG GJELD		701 255,16	566 545,15
SUM GJELD		701 515,16	566 545,15

Balanse pr. 31.12.2014

	Note	31.12.2014	31.12.2013
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 081 322,81	689 556,55

