

Årsregnskap

2013

Socentral AS

Org.nr.:999 271 561

Årsberetning 2013 for Socentral AS

Virksomhetens art

Socentral AS er et selskap der virksomheten omfatter det å legge til rette for og utløse positiv samfunnsutvikling gjennom å kombinere forretningslogikk med samfunnsengasjement og menneskesentrert innovasjon. Selskapet er lokalisert i OSLO kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Selskapet er etablert i 2012, og har beskjedent aktivitet i første driftsår. 2013 er selskapets første hele driftsår. Til tross for dette presenterer regnskapet et lite overskudd på kr. 32.501

Fortsatt drift

Årsregnskapet er utarbeidet under forutsetningen om fortsatt drift.

Arbeidsmiljø

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som bra. Det er ikke iverksatt spesielle tiltak i denne forbindelse.

Likestilling

Det har vært 3 ansatte i virksomheten i 2013, samtlige sitter i styret. Styret består av 3 personer, 2 menn og en kvinne.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurenser det ytre miljøet.

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 betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Med den utviklingen vi nå er inne i, ligger etter styrets oppfatning forholdene godt til rette for videre drift og utvikling.

Oslo 7. april 2014

Cathrine Skar
Styrets leder

Håkon Iversen
Nestleder

Thomas Berman
Styremedlem

Resultatregnskap

Socentral AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2013	2012
Salgsinntekt		2 936 369	93 888
Sum driftsinntekter		<u>2 936 369</u>	<u>93 888</u>
Varekostnad		68 888	2 673
Lønnskostnad	3	2 317 564	0
Annen driftskostnad		503 433	7 179
Sum driftskostnader		<u>2 889 885</u>	<u>9 851</u>
Driftsresultat		<u>46 484</u>	<u>84 037</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		416	8
Annen rentekostnad		704	0
Annen finanskostnad		5	0
Resultat av finansposter		<u>-293</u>	<u>8</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		46 191	84 045
Skattekostnad på ordinært resultat	2	13 690	23 533
Ordinært resultat		<u>32 501</u>	<u>60 512</u>
Ekstraordinære inntekter og kostnader			
Årsresultat		<u>32 501</u>	<u>60 512</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	5	32 501	60 512
Sum overføringer		<u>32 501</u>	<u>60 512</u>

Balanse

Socentral AS

Eiendeler	Note	2013	2012
Omløpsmidler			
Kundefordringer		159 521	117 360
Andre kortsiktige fordringer		928	-194
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	529 108	30 008
Sum omløpsmidler		<u>689 557</u>	<u>147 174</u>
Sum eiendeler		<u>689 557</u>	<u>147 174</u>
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	93 012	60 512
Sum opptjent egenkapital		<u>93 012</u>	<u>60 512</u>
Sum egenkapital		<u>123 012</u>	<u>90 512</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		62 389	10 033
Betalbar skatt	2	13 690	23 533
Skyldig offentlige avgifter		239 814	23 097
Annen kortsiktig gjeld		250 651	0
Sum kortsiktig gjeld		<u>566 544</u>	<u>56 663</u>
Sum gjeld		<u>566 544</u>	<u>56 663</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>689 557</u>	<u>147 174</u>

Oslo, 07.04.2014
Styret i Socentral AS


Thomas Peter Berman
Styremedlem


Catherine Skar
Styreleder


Håkon Iversen
Nestleder

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter og kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til balansedagens kurs.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler avskrives over forventet økonomisk levetid. Avskrivningene er som hovedregel fordelt lineært over antatt økonomisk levetid.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til 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 i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 28% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjørt.

Note 2 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	2013	2012
Betalbar skatt	13 690	23 533
<u>Betalbar skatt i årets skattekostnad:</u>		
Ordinært resultat før skattekostnad	46 191	84 045
Permanente forskjeller	2 704	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	48 895	84 045
<u>Betalbar skatt i balansen:</u>		
Sum betalbar skatt i balansen	13 690	23 533

Note 3 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2013	2012
Lønninger	2 027 200	0
Arbeidsgiveravgift	290 364	0
Andre ytelser	0	0
Sum	2 317 564	0

Ytelser til daglig leder

Lønn	603 333
Annen godtgjørelse	13 923

Gjennomsnittlig antall årsverk: 3.

Selskapets har benyttet seg av muligheten til å velge bort revisjon av årsregnskapet.

Note 4 Bundene midler

Selskapet har kr. 108.188 i bundene midler pr. balansedag.

Note 5 Aksjonærer / Egenkapital

Foretaket har 3000 aksjer, pålydende kr. 10, noe som gir samlet aksjekapital på kr. 30.000.

Aksjonærene i foretaket pr. 31.12.2013:

Navn	Verv	Ordinære
Thomas Peter Berman	Daglig leder	1 000
Håkon Iversen	Nestleder	1 000
Cathrine Skar	Styreleder	1 000

	Aksjekapital	Annen EK	Sum EK
Åpningsbalanse	30 000	60 512	90 512
Årets resultat		32 501	32 501
Pr 31.12.2013	30 000	93 012	123 012