

Årsregnskap 2019 for SoCentral AS

Organisasjonsnr. 999271561

Utarbeidet av:
Intunor Smb AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Haslevangen 15
0579 OSLO



Resultatregnskap

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		10 174 841	8 713 820
Annen driftsinntekt		1 644 697	2 684 995
Sum driftsinntekter		11 819 538	11 398 815
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	7 517 274	5 651 640
Avskrivning på varige driftsmidler	2	4 572	4 572
Annen driftskostnad	1	5 361 847	5 476 965
Sum driftskostnader		12 883 693	11 133 178
DRIFTSRESULTAT		(1 064 155)	265 638
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		11 445	15 298
Annen finansinntekt		72	2 582
Sum finansinntekter		11 517	17 880
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 464	948
Annen finanskostnad		1 287	4 384
Sum finanskostnader		4 751	5 332
NETTO FINANSPOSTER		6 766	12 548
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(1 057 389)	278 185
Skattekostnad på ordinært resultat	3	(549 478)	(572 186)
ORDINÆRT RESULTAT		(507 911)	850 371
ÅRSRESULTAT		(507 911)	850 371
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital	6	(507 911)	850 371
SUM OVERF. OG DISP.		(507 911)	850 371

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	27 431	32 003
Sum varige driftsmidler		27 431	32 003
SUM ANLEGGSMIDLER		27 431	32 003
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer	4	87 241	197 340
Andre kortsiktige fordringer	8	558 120	967 299
Sum fordringer		645 361	1 164 639
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	3 276 153	3 474 348
SUM OMLØPSMIDLER		3 921 513	4 638 987
SUM EIENDELER		3 948 945	4 670 990

Balanse pr. 31.12.2019

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	33 300	33 300
Sum innskutt egenkapital		33 300	33 300
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	2 258 269	2 766 180
Sum opptjent egenkapital		2 258 269	2 766 180
SUM EGENKAPITAL		2 291 569	2 799 480
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		312 025	388 351
Betalbar skatt	3	0	65 422
Skyldig offentlige avgifter		572 886	542 987
Annen kortsiktig gjeld		772 464	874 750
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 657 375	1 871 510
SUM GJELD		1 657 375	1 871 510
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 948 945	4 670 990

Oslo, 30.03.2020
i styret for SoCentral AS

Håkon Iversen
Styrets leder

Cathrine Skar
Styremedlem

Stina Låstad
Styretmedlem

Thomas Peter Berman
Daglig leder/ Styremedlem

Noter 2019

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 nedskrivning til virkelig verdi.

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 tilfredsstillende 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 2019

Note 1 - Lønn, ytelser til ledende ansatte og revisor

Pr. årsskiftet hadde selskapet 11 hel- og deltidsansatte.

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	771 946	12 812

Spesifikasjon av lønnskostnader

	I år	I fjor
Lønn	6 096 510	4 591 690
Arbeidsgiveravgift	906 482	687 916
Pensjonskostnader	212 821	165 235
Andre lønnsrelaterte ytelser	301 461	206 800
Totalt	7 517 274	5 651 640

Det er i 2019 kostnadsført kr 13 500,- (eks mva) i ordinært revisjonshonorar.

Noter 2019

Note 2 - Varige driftsmidler

Avskrivningstablå

Driftsløsøre,
inventar, verktøy,
kontorm.

Anskaffelseskost pr. 1/1	45 719
Anskaffelseskost pr. 31/12	45 719
Akk. av/nedskr. pr 1/1	13 716
+ Ordinære avskrivninger	4 572
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	18 288
Balanseført verdi pr 31/12	27 431
Prosentstatts for ord. avskr.	10-10

Noter 2019

Note 3 - Skatt

	2019	2018
Resultat før skattekost	-1 057 389	278 185
Permanente forskjeller	30 005	6 555
Endring i midlertidige forskjeller	1 633	-296
Anvendt skattemessig framførbart underskudd		
Grunnlag for skatteberegning	-1 230 978	284 444
Nominell skattesats	22%	23%
Betalbar inntektsskatt	0	65 422
Endring i utsatt skatt / (skattefordel)		
Redusert skattekostnad - SkatteFUNN	-549 478	-637 608
Total skattekostnad	-549 478	-572 186

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:

	2019	2018
Midlertidige forskjeller:		
Driftsmidler	14 322	15 617
Utestående fordringer	-52 349	-52 012
Skattem. fremf. underskudd som utlignes	-1 025 751	
Grunnlag for beregning	-1 063 778	-36 394
Utsatt skatt / (- skattefordel)	-234 031	-8 006

Noter 2019

Note 4 - Kundefordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende, og det er foretatt en individuell gjennomgang av disse, for vurdering av behov for tapsavsetninger. Total tapsavsetning utgjør 55 400,-.

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Av selskapets midler er kr 318 705,- satt på skattetrekkkonto. Beløpet er tilstrekkelig til å dekke forpliktelsene. Øvrige midler disponeres fritt av selskapet.

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	33 300	2 766 180	2 799 480
#Tilført fra årsresultat	0	0	0
#Anvendt til årsresultat	0	-507 911	-507 911
#Andre transaksjoner:	0	0	0
Pr 31.12.	33 300	2 258 269	2 291 569

Note 7 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består pr. 31.12 av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
31.12.2018	3 330	10,-	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%
Totalt		3 330	100%

Styret og ansatte i selskapet har ingen opsjoner.

Noter 2019

Note 8 - Andre kortsiktige fordringer

Nto. Krav FoU skattefunn 2019	549 478,-
Andre forskuddsbetalte kostnader	8 642,-
Toalt	558 120,-

Verification

Transaction ID	ryqE_Myw8-rkgiVdM1DU
Document	Offentlig regnskap 2019 - Socentral AS.PDF
Pages	10
Sent by	Eirik Eide Haugen

Signing parties

Håkon Iversen	hakon@socentral.no	Method: BankID NO	Action: Sign
Thomas Berman	thomas@socentral.no	Method: BankID NO	Action: Sign
Cathrine Skar	cathrine@socentral.no	Method: BankID NO	Action: Sign
Stina Låstad	stina@socentral.no	Method: BankID NO	Action: Sign

Activity log

E-mail invitation sent to hakon@socentral.no

2020-03-30 09:05:22 CEST,

Document signed by Stina Låstad

Birth date: 1987/4/23,2020-03-31 10:53:25 CEST,

E-mail invitation sent to cathrine@socentral.no

2020-03-30 09:05:22 CEST,

E-mail invitation sent to stina@socentral.no

2020-03-30 09:05:22 CEST,

Clicked invitation link Cathrine Skar

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_3) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/13.0.5 Safari/605.1.15,2020-03-30 14:20:21 CEST,IP address: 77.16.219.163

Document viewed by Cathrine Skar

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_3) AppleWebKit/605.1.15 (KHTML, like Gecko) Version/13.0.5 Safari/605.1.15,2020-03-30 14:20:22 CEST,IP address: 77.16.219.163

Document signed by Cathrine Skar

Birth date: 1971/9/7,2020-03-30 14:21:46 CEST,

Clicked invitation link Håkon Iversen

Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/80.0.3987.149 Safari/537.36,2020-03-30 20:19:21 CEST,IP address: 84.210.177.37

E-mail invitation sent to thomas@socentral.no

2020-03-30 09:05:22 CEST,

Document signed by Håkon Iversen

Birth date: 1960/5/15,2020-03-30 20:21:58 CEST,



Clicked invitation link Thomas Berman

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_3) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/80.0.3987.149 Safari/537.36,2020-03-30 20:44:19 CEST,IP address: 84.212.210.116

Document viewed by Thomas Berman

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_3) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/80.0.3987.149 Safari/537.36,2020-03-30 20:44:20 CEST,IP address: 84.212.210.116

Document signed by THOMAS PETER BERMAN

Birth date: 1974/10/23,2020-03-30 20:47:08 CEST,

Clicked invitation link Stina Låstad

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_4) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/80.0.3987.149 Safari/537.36,2020-03-31 10:21:21 CEST,IP address: 185.176.244.133

Document viewed by Stina Låstad

Mozilla/5.0 (Macintosh; Intel Mac OS X 10_15_4) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/80.0.3987.149 Safari/537.36,2020-03-31 10:21:21 CEST,IP address: 185.176.244.133

Document viewed by Håkon Iversen

Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/80.0.3987.149 Safari/537.36,2020-03-30 20:19:22 CEST,IP address: 84.210.177.37

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.

Copies of signed documents are securely stored by Verified.

