



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 819 234
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTER MEDIA AS
Forretningsadresse: Hoffsjef Løvenskiolds vei 1A
0382 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2019 - 31.12.2019

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Geir Smevik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 15.09.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		115 000	655 980
Annen driftsinntekt			5 000
Sum inntekter		115 000	660 980
Kostnader			
Varekostnad		72 217	412 061
Lønnskostnad	1, 2, 3		66 318
Annen driftskostnad	4	74 027	176 975
Sum kostnader		146 244	655 354
Driftsresultat		-31 244	5 626
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		74	81
Annen finansinntekt		420	350
Sum finansinntekter		494	431
Annen rentekostnad		1 207	5 397
Sum finanskostnader		1 207	5 397
Netto finans		-714	-4 966
Ordinært resultat før skattekostnad		-31 958	660
Skattekostnad på ordinært resultat	5, 6	533	158
Ordinært resultat etter skattekostnad		-32 491	502
Årsresultat		-32 491	502
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-32 491	502
Sum overføringer og disponeringer		-32 491	502



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	7	12 701	83 081
Andre fordringer		4 773	
Konsernfordringer		30 000	30 000
Sum fordringer		47 474	113 081
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	15 741	156 835
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		15 741	156 835
Sum omløpsmidler		63 215	269 917
SUM EIENDELER		63 215	269 917
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	9, 10, 11, 12	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		7 067	39 558
Sum opptjent egenkapital		7 067	39 558



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum egenkapital	12	37 067	69 558
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		25 615	162 000
Betalbar skatt	6	533	158
Skyldige offentlige avgifter			-21 922
Annen kortsiktig gjeld			60 123
Sum kortsiktig gjeld		26 148	200 359
Sum gjeld		26 148	200 359
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		63 215	269 917



Noter 2019 Senter Media AS

Regnskapsprinsipper

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

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

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

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2018 til 2019.

Note 1 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Det er utbetalt lønn eller andre ytelser til ledende personer i 2019 kr 6 123.

Note 2 - Lønnskostnader etc

	2019	2018
Lønn		58 123
Arbeidsgiveravgift		8 195
Sum		66 318

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenestepensjon

Obligatorisk tjenestepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 4 - Revisjon

Selskapet oppfyller kravene til fravalg revisor, og dette er valgt. Årsregnskapet er utarbeidet av autorisert



regnskapsførselskap.

Note 5 - Midlertidige Forskjeller

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt. Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2019	31.12.2019	Endring
Omløpsmidler	0	-34 380	34 380
Netto forskjeller	0	-34 380	34 380
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	0	34 380	-34 380
Sum midlertidige forskjeller	0	0	0
Utsatt skattefordel 31.12.19. basert på 22%	0	0	0

Ut fra forsiktighetshensyn balanseføres ikke utsatt skattefordel på kr 7 564

Note 6 - Skatt

	2019	2018
Ordinært resultat før skattekostnad	-31 958	660
+/- Permanente forskjeller		27
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	34 380	
Årets skattegrunnlag	2 422	687
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 22%	533	158
Sum	533	158
Skattekostnad i resultatregnskapet	533	158
Betalbar skatt i skattekostnad	533	158
Betalbar skatt i balansen	533	158

Note 7 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2019.

	2019	2018
Kundefordringer til pålydende	47 081	83 081
Avsatt til dekning av usikre fordringer	-34 380	
Netto oppførte kundefordringer	12 701	83 081

Note 8 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekkmidler med kr 8 355.

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 100 aksjer, pålydende kr 300,00, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000.

Foretaket har én aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemme- og utbytterett.



Note 10 - Aksjonærer

Foretaket har 1 aksjonær.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Geir Erlend Smevik	100	100,00%
Sum	100	100,00%

Note 11 - Aksjeinnehav

Aksjeinnehav ledende personer

Tittel	Navn	Antall aksjer
Styreformann/ Daglig Deder	Geir Erlend Smevik	100

Note 12 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2019	30 000	39 558	69 558
Årets resultat		-32 491	-32 491
Egenkapital 31.12.2019	30 000	7 067	37 067