



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 916 819 234
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: SENTER MEDIA AS
Forretningsadresse: Ullernchausséen 119
0284 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: 16.06.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 01.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		655 980	1 942 200
Annen driftsinntekt		5 000	
Sum inntekter		660 980	1 942 200
Kostnader			
Varekostnad		412 061	1 169 510
Lønnskostnad	1, 2, 3	66 318	379 429
Annen driftskostnad	4	176 975	288 499
Sum kostnader		655 354	1 837 438
Driftsresultat		5 626	104 762
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		81	159
Annen finansinntekt		350	560
Sum finansinntekter		431	719
Annen rentekostnad		5 397	3 184
Sum finanskostnader		5 397	3 184
Netto finans		-4 966	-2 464
Ordinært resultat før skattekostnad		660	102 298
Skattekostnad på ordinært resultat	5	158	10 438
Ordinært resultat etter skattekostnad		502	91 860
Årsresultat		502	91 860
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			52 804
Annen egenkapital		502	39 056
Sum overføringer og disponeringer		502	91 860



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	6	83 081	49 250
Andre fordringer			17 186
Konsernfordringer		30 000	
Sum fordringer		113 081	66 436
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	7	156 835	99 790
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		156 835	99 790
Sum omløpsmidler		269 917	166 226
SUM EIENDELER		269 917	166 226
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	8, 9, 10, 11	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		39 558	39 056
Sum opptjent egenkapital		39 558	39 056



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum egenkapital	8	69 558	69 056
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		162 000	
Betalbar skatt	5	158	10 438
Skyldige offentlige avgifter		-21 922	50 956
Annen kortsiktig gjeld		60 123	35 776
Sum kortsiktig gjeld		200 359	97 170
Sum gjeld		200 359	97 170
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		269 917	166 226



Noter 2018 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 2017 til 2018.

Note 1 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Det er ikke utbetalt lønn eller andre ytelser til ledende personer i 2017

Note 2 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2018	2017
Lønn	58 123	332 330
Arbeidsgiveravgift	8 195	46 859
Andre relaterte ytelser		240
Sum	66 318	379 429

Foretaket har sysselsatt 1 årsverk i regnskapsåret.

Note 3 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.



Note 4 - Revisjon

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

Note 5 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	660	102 298
+/- Permanente forskjeller	27	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt		(58 804)
Årets skattegrunnlag	687	43 493
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	158	10 438
Sum	158	10 438
Skattekostnad i resultatregnskapet	158	10 438
Betalbar skatt i skattekostnad	158	10 438
Betalbar skatt i balansen	158	10 438

Note 6 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2018.

Spesifikasjon kundefordringer	2018	2017
Kundefordringer til pålydende	83 081	49 250
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	83 081	49 250

Note 7 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 9 100. Skyldig skattetrekk er kr 749.

Note 8 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000	39 056	69 056
Årets resultat		502	502
Egenkapital 31.12.2018	30 000	39 558	69 558

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

Foretakets aksjonær pr 31.12.2018

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/DL	Geir Erlend Smevik	100