



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 912 098 834
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADILES AS
Forretningsadresse: Litleåsvegen 49
5132 NYBORG

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: Jan Gerhard Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 05.07.2019

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 121 526	4 715 754
Sum inntekter		4 121 526	4 715 754
Kostnader			
Varekostnad		1 404 457	1 511 894
Lønnskostnad		2 259 199	2 082 876
Avskrivning på varige driftsmidler		14 235	9 765
Annen driftskostnad		623 384	587 372
Sum kostnader		4 301 275	4 191 908
Driftsresultat		-179 748	523 846
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		390	685
Annen finansinntekt		129	1 744
Sum finansinntekter		518	2 429
Annen rentekostnad		770	2 094
Annen finanskostnad		11 861	3 904
Sum finanskostnader		12 631	5 997
Netto finans		-12 113	-3 568
Ordinært resultat før skattekostnad		-191 861	520 278
Skattekostnad på ordinært resultat		2 299	115 608
Ordinært resultat etter skattekostnad		-194 160	404 670
Årsresultat		-194 160	404 670
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-194 160	404 670
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap			53 778
Overføringer annen egenkapital		-194 160	350 892



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Sum overføringer og disponeringer		-194 160	404 670



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		52 890	62 655
Utsatt skattefordel			2 300
Sum immaterielle eiendeler		52 890	64 955
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.		13 399	
Sum varige driftsmidler		13 399	
Sum anleggsmidler		66 289	64 955
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		993 539	780 142
Andre kortsiktige fordringer		204 134	
Sum fordringer		1 197 673	780 142
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		454 393	665 685
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		454 393	665 685
Sum omløpsmidler		1 652 066	1 445 827
SUM EIENDELER		1 718 355	1 510 782
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		156 732	350 892
Sum opptjent egenkapital		156 732	350 892
Sum egenkapital		306 732	500 892
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		286 107	225 044
Betalbar skatt			117 908
Skyldig offentlige avgifter		379 949	331 320
Annen kortsiktig gjeld		745 567	335 617
Sum kortsiktig gjeld		1 411 623	1 009 889
Sum gjeld		1 411 623	1 009 889
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 718 355	1 510 782



**Årsregnskap 2018
for
Adiles AS**

Organisasjonsnr. 912098834

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset SR AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Litleåsveien 49
5132 NYBORG
Organisasjonsnr. 990945748



Adiles AS

Resultatregnskap

	Note	2018	2017
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 121 526	4 715 754
Sum driftsinntekter		4 121 526	4 715 754
Driftskostnader			
Varekostnad		1 404 457	1 511 894
Lønnskostnad	1	2 259 199	2 082 876
Avskrivning på varige driftsmidler	6	14 235	9 765
Annen driftskostnad	1	623 384	587 372
Sum driftskostnader		4 301 275	4 191 908
DRIFTSRESULTAT		-179 748	523 846
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		390	685
Annen finansinntekt		129	1 744
Sum finansinntekter		518	2 429
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		770	2 094
Annen finanskostnad		11 861	3 904
Sum finanskostnader		12 631	5 997
NETTO FINANSPOSTER		-12 113	-3 568
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-191 861	520 278
Skattekostnad på ordinært resultat	2	2 299	115 608
ORDINÆRT RESULTAT		-194 160	404 670
ARSRESULTAT		-194 160	404 670
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-194 160	350 892
Fremføring av udekket tap		0	53 778
SUM OVERF. OG DISP.		-194 160	404 670

Årsregnskap for Adiles AS

Organisasjonsnr. 912098834



Adiles AS

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	6,7	52 890	62 655
Utsatt skattefordel		0	2 300
Sum immaterielle eiendeler		52 890	64 955
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	6	13 399	0
Sum varige driftsmidler		13 399	0
SUM ANLEGGSMIDLER		66 289	64 955
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		993 539	780 142
Andre kortsiktige fordringer		204 134	0
Sum fordringer		1 197 673	780 142
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	454 393	665 685
SUM OMLØPSMIDLER		1 652 066	1 445 827
SUM EIENDELER		1 718 355	1 510 782
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3,4	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	156 732	350 892
Sum opptjent egenkapital		156 732	350 892
SUM EGENKAPITAL		306 732	500 892
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		286 107	225 044
Betalbar skatt		0	117 908
Skyldig offentlige avgifter		379 949	331 320
Annen kortsiktig gjeld		745 567	335 617
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 411 623	1 009 889
SUM GJELD		1 411 623	1 009 889
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 718 355	1 510 782

Bergen den 5 juli 2019

Magnus Byrkjeflot
Styremedlem
Sign

Jan Gerhard Nielsen
Styrets Leder
Sign

Geir Heggertveit
Styremedlem
Sign



Adiles AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Driftsinntekter og kostnader

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

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). Kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskaper

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. 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.

Forskning og utvikling

Selskapet driver egen utvikling som omfattes av reglene om egen forskning og utvikling. Utgifter balanseføres i den utstrekning kriteriene for balanseføring er oppfylt. Det betyr at slike utgifter balanseføres når, og fra det tidspunkt, det anses som sannsynlig at de fremtidige økonomiske fordelene knyttet til eiendelene vil tilflyte selskapet, og anskaffelseskost kan måles på en pålitelig måte. Balanseførte immaterielle eiendeler avskrives lineært over forventet levetid.

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. Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Adiles AS

Noter 2018

Note 1. Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2018	2017
Lønninger	1 827 232	1 763 349
Folketrygdavgift	273 749	263 772
Pensjonskostnad	71 167	33 019
Annen personalkostnad	87 051	22 737
Sum lønnskostnader	2 259 199	2 082 876
Antall årsverk	4	4

Godtgjørelser:

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret.

Honorar revisor:

Selskapet har besluttet fravalg av revisor.

Obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet kommer inn under reglene om obligatorisk tjenstepensjon. De har tegnet en tjenstepensjon som oppfyller kravene.

Note 2. Skattekostnad.

	2018	2017
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	-191 861	520 278
Permanente forskjeller	2 275	6 320
Endring midlertidige forskjeller, jfr. spes. under	1 609	10 000
Anvendt underskudd	0	-45 316
Grunnlag betalbar skatt	-187 977	491 282
Skatt 23 %	0	117 908
Betalbar skatt på årets resultat	0	117 908

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel/skatt	31.12.18	31.12.17	Endring
Forskjeller som utlignes			
Anleggsmidler	891	0	891
Omløpsmidler	-12 500	-10 000	-2 500
Gjeld	0	0	0
Sum forskjeller	-11 609	-10 000	-1 609
Underskudd til fremføring	-187 977	0	-187 977
Grunnlag utsatt skattefordel / skatt	-199 586	-10 000	189 586
Utsatt skattefordel (-)/ skatt (+)	-43 908	-2 300	-41 608

Utsatt skattefordel for 2018 er ikke oppført i balansen. Årets skattekostnad er derfor kr. 2 300,-.

Utgiftsført skattekostnad	2018	2017
Betalbar skatt	0	117 908
For mye avsatt skatt tidligere	-1	0
Endring utsatt skatt	2 300	-2 300
Sum skattekostnad	2 299	115 608

Noter for Adiles AS

Organisasjonsnr. 912098834



Adiles AS

Noter 2018

Note 3. Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Aksjekapitalen i selskapet består pr. 31.12 av en aksjeklasse:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	3 000	50	150 000

Eierstruktur

Aksjonærene i selskapet pr. 31.12 var:

Navn	Antall	Eierandel	Stemmerett
Geir Heggertveit	1 000	33,33 %	33,33 %
Jan Gerhard Nilsen	1 000	33,33 %	33,33 %
Onweb AS	1 000	33,33 %	33,33 %

Aksjer og opsjoner eid av styret og daglig leder.

Navn	Verv	Antall aksjer
Geir Heggertveit	Styremedlem	1 000
Jan Gerhard Nilsen	Styrets leder	1 000
Magnus Byrkjeflot (Onweb AS)	Styremedlem	1 000

Note 4. Egenkapital

	Aksje- kapital	Annen EK	Sum Egenkap.
Egenkapital 1.1	150 000	350 892	500 892
Årets resultat	0	-194 160	-194 160
Sum pr.31.12.	150 000	156 732	306 732

Note 5. Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 34 815,- knyttet til skyldig skattetrekk.

Note 6. Anleggsmidler

	Forskning og utvikling	Kontor maskiner	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	97 650	20 360	118 010
+ Tilgang	0	17 869	17 869
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	97 650	38 229	135 879
Akk. av/nedskr. pr 1/1	34 995	20 360	55 355
+ Ordinære avskrivninger	9 765	4 470	14 235
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	44 760	24 830	69 590
Balanseført verdi pr 31/12	52 890	13 399	66 289
Prosentsats for ord.avskr	10-10	33-33	



Adiles AS

Noter 2018

Note 7. Forskning og utvikling

	FoU
Økonomisk levetid	10 år
Avskrivningsmetode	Lineær
Anvendt avskrivningssats	10 %
Endring i avskrivningsplan	Nei

FoU-kostnadene gjelder utvikling av moduler i SAP som selges til eksisterende og nye kunder. Modulene gjør at regnskapsføring automatiseres som f.eks. remittering, ocr innbetaling og automatisering av mva-oppgaven. Vurderingsmessig legges det til grunn at forventet inntjening av de pågående FoU-prosjektene samlet motsvarer de samlede kostnadene som er påløpt.