



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 998 228 824
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ADITO LOGISTIKK AS
Forretningsadresse: Skolevegen 15
7560 VIKHAMMER

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: Paul Foldal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 04.05.2019

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, 01.06.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		150 593	
Sum inntekter		150 593	
Kostnader			
Lønnskostnad			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	454	
Annen driftskostnad	2	8 607	7 505
Sum kostnader		9 061	7 505
Driftsresultat		141 532	-7 505
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		4	1
Sum finansinntekter		4	1
Netto finans		4	1
Ordinært resultat før skattekostnad		141 536	-7 504
Skattekostnad på ordinært resultat		17 496	
Ordinært resultat etter skattekostnad		124 040	-7 504
Årsresultat		124 040	-7 504
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	7	36 935	-7 504
Annen egenkapital		87 105	
Sum overføringer og disponeringer		124 040	-7 504



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	3	15 874	
Sum varige driftsmidler		15 874	
Sum anleggsmidler		15 874	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	11	89 838	
Sum fordringer		89 838	
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	6	65 205	251
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 205	251
Sum omløpsmidler		155 043	251
SUM EIENDELER		170 917	251
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (30 aksjer à kr 1 000,00)	7, 9, 10	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		87 105	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
Udekket tap			36 935
Sum opptjent egenkapital	7	87 105	-36 935
Sum egenkapital	7	117 105	-6 935
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4, 5	619	
Sum avsetninger for forpliktelser		619	
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		619	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 000	5 000
Betalbar skatt	4	16 877	
Skyldige offentlige avgifter		12 091	
Annen kortsiktig gjeld		23 226	2 186
Sum kortsiktig gjeld		53 194	7 186
Sum gjeld		53 813	7 186
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		170 917	251



Noter 2018 ADITO LOGISTIKK 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. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. 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.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

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 ligningsmessig 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.

Note 1 - Lønnskostnader etc

Selskapet har kun en ansatt. Det har kun vært aktivitet siste kvartal i 2018 og det er ingen utbetaling av lønn.

Det er heller ikke utbetalt ytelser til styret.

Note 2 - Revisjon

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



Note 3 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler

	Datautstyr
Anskaffelseskost 01.01.2018	0
Tilgang i året	16 327
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2018	16 327
Akkumulerte avskrivninger	453
Balanseført verdi pr. 31.12.2018	15 874
Årets avskrivning	453
Levetid	3 år

Note 4 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2018	2017
Ordinært resultat før skattekostnad	141 536	(7 504)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(2 811)	
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(65 345)	
Årets skattegrunnlag	73 380	(7 504)
Betalbar inntektsskatt for selskapet basert på 23%	16 877	
Sum	16 877	
+/- Endring i utsatt skatt	619	
Skattekostnad i resultatregnskapet	17 496	0
Betalbar skatt i skattekostnad	16 877	
Betalbar skatt i balansen	16 877	0

Note 5 - Midl. forskjeller - Utsatt skatt/skattefordel

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:	01.01.2018	31.12.2018	Endring
Anleggsmidler	0	2 811	(2 811)
Skattemessig fremførbart underskudd	(65 345)	0	(65 345)
Netto forskjeller	(65 345)	2 811	(68 156)
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	65 345	0	65 345
Sum midlertidige forskjeller	0	2 811	(2 811)
Utsatt skatt 31.12.18. basert på 22%	0	619	(619)

Note 6 - Bankinnskudd

I posten inngår kun frie midler.



Note 7 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2018	30 000		(36 935)	(6 935)
Årets resultat		87 105	36 935	124 040
Egenkapital 31.12.2018	30 000	87 105	0	117 105

Note 8 - Obligatorisk tjenestepensjon

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

Note 9 - Aksjekapital

Foretaket har 30 aksjer, pålydende kr 1 000, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 30 000. Foretakets aksjer er fordelt på 1 aksjeklasse.

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjekapital
Ordinære aksjer	30	30 000
Sum	30	30 000

Note 10 - Aksjonærliste og aksjeinnehav ledende personer

Foretakets aksjonærer pr 31.12.18

Aksjonærens navn	Stilling	Antall aksjer	Eierandel
Paul Gunnar Foldal	styrets leder/ daglig leder	10	33,33 %
Barbro Foldal	styremedlem	10	33,33 %
Stian Stolsmo Foldal	nestleder	10	33,33 %
Sum		30	100 %

Note 11 - 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	89 838	
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	89 838	

Ingen del av fordringene har forfall senere enn ett år frem i tid.