



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Bjarte Magnussen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 715 754	2 916 464
Sum inntekter		4 715 754	2 916 464
Kostnader			
Varekostnad		1 511 894	774 087
Lønnskostnad		2 082 876	1 723 974
Avskrivning på varige driftsmidler		9 765	15 434
Annen driftskostnad		587 372	457 930
Sum kostnader		4 191 908	2 971 425
Driftsresultat		523 846	-54 961
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		685	333
Annen finansinntekt		1 744	469
Sum finansinntekter		2 429	802
Annen rentekostnad		2 094	71
Annen finanskostnad		3 904	1 675
Sum finanskostnader		5 997	1 745
Netto finans		-3 568	-943
Ordinært resultat før skattekostnad		520 278	-55 904
Skattekostnad på ordinært resultat		115 608	-2 395
Ordinært resultat etter skattekostnad		404 670	-53 509
Årsresultat		404 670	-53 509
Årsresultat etter minoritetsinteresser		404 670	-53 509
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		53 778	-53 509
Overføringer annen egenkapital		350 892	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum overføringer og disponeringer		404 670	-53 509



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling		62 655	72 420
Utsatt skattefordel		2 300	
Sum immaterielle eiendeler		64 955	72 420
Sum anleggsmidler		64 955	72 420
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		780 142	349 518
Andre kortsiktige fordringer			357 709
Sum fordringer		780 142	707 227
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		665 685	123 767
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		665 685	123 767
Sum omløpsmidler		1 445 827	830 994
SUM EIENDELER		1 510 782	903 414
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		350 892	
Udekket tap			53 778



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum opptjent egenkapital		350 892	-53 778
Sum egenkapital		500 892	96 222
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		225 044	574 001
Betalbar skatt		117 908	
Skyldig offentlige avgifter		331 320	71 909
Annen kortsiktig gjeld		335 617	161 282
Sum kortsiktig gjeld		1 009 889	807 192
Sum gjeld		1 009 889	807 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 510 782	903 414



**Årsregnskap 2017
for
Adiles AS**

Organisasjonsnr. 912098834

Utarbeidet av:

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



Adiles AS

Resultatregnskap

	Note	2017	2016
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 715 754	2 916 464
Sum driftsinntekter		4 715 754	2 916 464
Driftskostnader			
Varekostnad		1 511 894	774 087
Lønnskostnad	1	2 082 876	1 723 974
Avskrivning på varige driftsmidler	6	9 765	15 434
Annen driftskostnad	1	587 372	457 930
Sum driftskostnader		4 191 908	2 971 425
DRIFTSRESULTAT		523 846	-54 961
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		685	333
Annen finansinntekt		1 744	469
Sum finansinntekter		2 429	802
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		2 094	71
Annen finanskostnad		3 904	1 675
Sum finanskostnader		5 997	1 745
NETTO FINANSPOSTER		-3 568	-943
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		520 278	-55 904
Skattekostnad på ordinært resultat	2	115 608	-2 395
ORDINÆRT RESULTAT		404 670	-53 509
ARSRESULTAT		404 670	-53 509
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		350 892	0
Fremføring av udekket tap		53 778	-53 509
SUM OVERF. OG DISP.		404 670	-53 509

Årsregnskap for Adiles AS

Organisasjonsnr. 912098834




Adiles AS

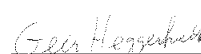
Balanse pr. 31.12.2017

	Note	31.12.2017	31.12.2016
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	6,7	62 655	72 420
Utsatt skattefordel	2	2 300	0
Sum immaterielle eiendeler		64 955	72 420
SUM ANLEGGSMIDLER		64 955	72 420
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		780 142	349 518
Andre kortsiktige fordringer		0	357 709
Sum fordringer		780 142	707 227
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	665 685	123 767
SUM OMLØPSMIDLER		1 445 827	830 994
SUM EIENDELER		1 510 782	903 414
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	350 892	0
Udekket tap		0	-53 778
Sum opptjent egenkapital		350 892	-53 778
SUM EGENKAPITAL		500 892	96 222
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		225 044	574 001
Betalbar skatt	2	117 908	0
Skyldig offentlige avgifter		331 320	71 909
Annen kortsiktig gjeld		335 617	161 282
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 009 889	807 192
SUM GJELD		1 009 889	807 192
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 510 782	903 414

Bergen den 26 juni 2018


Magnus Byrkjeflot
Styremedlem


Jan Gerhard Nilsen
Styrets Leder


Geir Heggertveit
Styremedlem



Adiles AS

Noter 2017

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.

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 (23%) 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.

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

Lønnskostnader består av følgende poster:	2017	2016
Lønninger	1 763 349	1 460 376
Folketrygdavgift	263 772	210 493
Pensjonskostnad	33 019	29 441
Annen personalkostnad	22 737	23 664
Sum lønnskostnader	2 082 876	1 723 974
Antall årsverk	4	3,5

Godtgjørelser:

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder.

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.

Noter for Adiles AS

Organisasjonsnr. 912098834



Adiles AS

Noter 2017

Note 2. Skattekostnad.

	2017	2016
Betalbar skatt fremkommer slik:		
Ordinært resultat før skattekostnad	520 278	-55 904
Permanente forskjeller	6 320	1 005
Endring midlertidige forskjeller, jfr. spes. under	10 000	11 117
Anvendt underskudd	-45 316	0
Grunnlag betalbar skatt	491 282	-43 781
Skatt 24 %	117 908	0
Betalbar skatt på årets resultat	117 908	0

Spesifikasjon av grunnlag for utsatt skattefordel/skatt	31.12.17	31.12.16	Endring
Forskjeller som utlignes			
Anleggsmidler	0	0	0
Omløpsmidler	-10 000	0	-10 000
Gjeld	0	0	0
Sum forskjeller	-10 000	0	-10 000
Underskudd til fremføring	0	-45 316	45 316
Grunnlag utsatt skattefordel / skatt	-10 000	-45 316	35 316
Utsatt skattefordel (-)/ skatt (+)	-2 300	-10 876	8 576
Utsatt skattefordel for 2016 ble ikke oppført i balansen. Årets skattekostnad er derfor kr. -2 300,-.			

Utgiftsført skattekostnad	2017	2016
Betalbar skatt	117 908	0
Endring utsatt skatt	-2 300	-2 395
Sum skattekostnad	115 608	-2 395

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



Adiles AS

Noter 2017

Note 4. Egenkapital

	Aksje- kapital	Udekket Tap	Annen EK	Sum Egenkap.
Egenkapital 1.1	150 000	-53 778	0	96 222
Årets resultat	0	53 778	350 892	404 670
Sum pr.31.12.	150 000	0	350 892	500 892

Note 5. Bundne bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr. 70 432,- 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	0	0
- Avgang	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	97 650	20 360	118 010
Akk. av/nedskr. pr 1/1	25 230	20 360	45 590
+ Ordinære avskrivninger	9 765	0	9 765
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	34 995	20 360	55 355
Balanseført verdi pr 31/12	62 655	0	62 655
Prosentstatts for ord.avskr	10-10	33-33	

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.