



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

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: Jan Gerhard Nilsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 17.07.2020

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, 06.05.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 107 750	4 121 526
Sum inntekter		4 107 750	4 121 526
Kostnader			
Varekostnad		1 914 283	1 404 457
Lønnskostnad	1	1 959 425	2 259 199
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 725	14 235
Annen driftskostnad	1	388 771	623 384
Sum kostnader		4 278 204	4 301 275
Driftsresultat		-170 455	-179 748
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		260	390
Annen finansinntekt		5 979	129
Sum finansinntekter		6 239	518
Annen rentekostnad		1 368	770
Annen finanskostnad		11 031	11 861
Sum finanskostnader		12 399	12 631
Netto finans		-6 160	-12 113
Ordinært resultat før skattekostnad		-176 615	-191 861
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4		2 299
Ordinært resultat etter skattekostnad		-176 615	-194 160
Årsresultat		-176 615	-194 160
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-176 615	-194 160
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-19 883	
Overføringer annen egenkapital		-156 732	-194 160



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Sum overføringer og disponeringer		-176 615	-194 160



Balanse


Beløp i: NOK	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	2,8	43 125	52 890
Sum immaterielle eiendeler		43 125	52 890
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	7 439	13 399
Sum varige driftsmidler		7 439	13 399
Sum anleggsmidler		50 564	66 289
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		824 692	993 539
Andre kortsiktige fordringer		214 800	204 134
Sum fordringer		1 039 492	1 197 673
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	256 183	454 393
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		256 183	454 393
Sum omløpsmidler		1 295 675	1 652 066
SUM EIENDELER		1 346 239	1 718 355
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000





Balanse

Beløp i: NOK	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7		156 732
Udekket tap	7	19 883	
Sum opptjent egenkapital		-19 883	156 732
Sum egenkapital		130 117	306 732
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		128 276	286 107
Skyldig offentlige avgifter		288 703	379 949
Annen kortsiktig gjeld		799 142	745 567
Sum kortsiktig gjeld		1 216 122	1 411 623
Sum gjeld		1 216 122	1 411 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 346 239	1 718 355



 Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020

 Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020

 Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020

Årsregnskap 2019 for Adiles AS

Organisasjonsnr. 912098834

Utarbeidet av:

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





Adiles AS

Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020
Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020
Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020**Resultatregnskap**

	Note	2019	2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 107 750	4 121 526
Sum driftsinntekter		4 107 750	4 121 526
Driftskostnader			
Varekostnad		1 914 283	1 404 457
Lønnskostnad	1	1 959 425	2 259 199
Avskrivning på varige driftsmidler	2	15 725	14 235
Annen driftskostnad	1	388 771	623 384
Sum driftskostnader		4 278 204	4 301 275
DRIFTSRESULTAT		-170 455	-179 748
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		260	390
Annen finansinntekt		5 979	129
Sum finansinntekter		6 239	518
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		1 368	770
Annen finanskostnad		11 031	11 861
Sum finanskostnader		12 399	12 631
NETTO FINANSPOSTER		-6 160	-12 113
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		-176 615	-191 861
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	0	2 299
ORDINÆRT RESULTAT		-176 615	-194 160
ÅRSRESULTAT		-176 615	-194 160
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		-156 732	-194 160
Fremføring av udekket tap		-19 883	0
SUM OVERF. OG DISP.		-176 615	-194 160



Adiles AS

Balanse pr. 31.12.2019
Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020
Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020
Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020

	Note	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	2,8	43 125	52 890
Sum immaterielle eiendeler		43 125	52 890
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	7 439	13 399
Sum varige driftsmidler		7 439	13 399
SUM ANLEGGSMIDLER		50 564	66 289
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		824 692	993 539
Andre kortsiktige fordringer		214 800	204 134
Sum fordringer		1 039 492	1 197 673
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	256 183	454 393
SUM OMLØPSMIDLER		1 295 675	1 652 066
SUM EIENDELER		1 346 239	1 718 355
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6,7	150 000	150 000
Sum innskutt egenkapital		150 000	150 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	0	156 732
Udekket tap	7	-19 883	0
Sum opptjent egenkapital		-19 883	156 732
SUM EGENKAPITAL		130 117	306 732
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		128 276	286 107
Skyldig offentlige avgifter		288 703	379 949
Annen kortsiktig gjeld		799 142	745 567
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 216 122	1 411 623
SUM GJELD		1 216 122	1 411 623
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 346 239	1 718 355


Bergen den 17 juli 2020


Magnus Byrkjeflot
StyremedlemJan Gerhard Nilsen
Styrets LederGeir Heggertveit
Styremedlem




Adiles AS

Noter 2019

 Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020

 Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020

 Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020

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 opp tjeningsprinsippet 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 2019

Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020

Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020

Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020

Note 1 - Lønnskostnad

Selskapet har hatt gjennomsnittlig 0 årsverk i regnskapsåret.

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	1 605 447	1 827 232
Arbeidsgiveravgift	239 227	273 749
Pensjonskostnader	35 388	71 167
Andre lønnsrelaterte ytelser	79 363	87 051
Totalt	1 959 425	2 259 199

Godtgjørelser:

Det er ikke utbetalt godtgjørelse til daglig leder eller styret. Selskapet har ingen fordringer på daglig leder eller styremedlemmer.

Honorar revisor:

Selskapet har besluttet fravalg av revisor.

Pensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning for selskapets ansatte jfr. lov om obligatorisk tjenstepensjon. Foretaket har etablert en tjenstepensjonsordning som tilfredsstiller kravene i loven.


Note 2 - Driftsmidler


	Avskrivningstablå		Sum
	Forskning og utvikling	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	
Anskaffelseskost pr. 1/1	97 650	38 229	135 879
Anskaffelseskost pr. 31/12	97 650	38 229	135 879
Akk. av/nedskr. pr 1/1	44 760	24 830	69 590
+ Ordinære avskrivninger	9 765	5 960	15 725
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	54 525	30 790	85 315
Balanseført verdi pr 31/12	43 125	7 439	50 564
Prosentsats for ord. avskr.	10-10	33-33	




Adiles AS

Noter 2019

 Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020

 Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020

 Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020

Note 3 - Skattegrunnlag og skattekostnad

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-176 615
+ Permanente og andre forskjeller	2 972
+ Endring i midlertidige forskjeller	-6 548
= Inntekt	-180 191

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+/- Endring i utsatt skatt / utsatt skattefordel	0
= Ordinær skattekostnad	0
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skattefordel/utsatt skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2019	2018
+ Driftsmidler inkl. goodwill	7 439	891
+ Utestående fordringer	-12 500	-12 500
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	368 168	187 977
= Grunnlag utsatt skatt	-373 229	-199 586
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	373 229	199 586
= Grunnlag utsatt skattefordel	373 229	199 586
Utsatt skattefordel	82 110	43 909
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	373 229	199 586
Ikke bokført utsatt skattefordel	82 110	43 909
Bokført utsatt skattefordel	0	0



Adiles AS

Noter 2019

Legally signed by
Geir Heggertveit
17.07.2020

Legally signed by
Magnus Byrkjeflot
18.07.2020

Legally signed by
Jan Gerhard Nilsen
27.07.2020

Note 5 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 47 809 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 34 815.

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 3000 aksjer hver pålydende kr 50, samlet aksjekapital utgjør kr 150 000. Selskapet har kun en aksjeklasse. Alle aksjer har lik stemmerett.

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 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	150 000	0	156 732	306 732
-Til årets resultat			-176 615	-176 615
Pr 31.12.	150 000	0	-19 883	130 117

Note 8 - 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.