



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2015 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 527 266
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PROTECT VAKTHOLD OG SIKKERHET AS
Forretningsadresse: Prestegårdsalleen 71
3070 SANDE I VESTFOLD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: Karl Mattias Brink
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2016

Grunnlag for avgivelse

År 2015: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2014: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2015

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, 08.08.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		5 424 706	5 533 400
Sum inntekter		5 424 706	5 533 400
Kostnader			
Varekostnad		1 104 247	623 122
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 049 723	3 990 495
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	50 000	44 298
Annen driftskostnad	4	887 618	730 515
Sum kostnader		6 091 589	5 388 430
Driftsresultat		-666 882	144 970
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 964	8 328
Annen finansinntekt			678
Sum finansinntekter		3 964	9 006
Annen rentekostnad		8 690	1 862
Annen finanskostnad			-2
Sum finanskostnader		8 690	1 860
Netto finans		-4 726	7 146
Ordinært resultat før skattekostnad		-671 608	152 116
Skattekostnad på ordinært resultat	6	-165 013	41 074
Ordinært resultat etter skattekostnad		-506 595	111 042
Årsresultat		-506 595	111 042
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-506 595	111 042
Sum overføringer og disponeringer		-506 595	111 042



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	203 057	38 044
Sum immaterielle eiendeler		203 057	38 044
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	165 543	135 301
Sum varige driftsmidler		165 543	135 301
Sum anleggsmidler		368 600	173 345
Omløpsmidler			
Varer			
Varer		77 379	96 664
Sum varer		77 379	96 664
Fordringer			
Kundefordringer	8	554 410	718 855
Andre fordringer		41 952	49 319
Sum fordringer		596 362	768 174
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	254 589	436 931
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		254 589	436 931
Sum omløpsmidler		928 330	1 301 769
SUM EIENDELER		1 296 930	1 475 114
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10, 12,	100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2015	2014
	13		
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	87 694	594 290
Sum opptjent egenkapital		87 694	594 290
Sum egenkapital	10	187 694	694 290
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11	37 743	
Leverandørgjeld		64 602	24 308
Betalbar skatt			72 094
Skyldige offentlige avgifter		383 929	350 290
Annen kortsiktig gjeld		622 962	334 133
Sum kortsiktig gjeld		1 109 236	780 825
Sum gjeld		1 109 236	780 825
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 296 930	1 475 114



Noter 2015 PROTECT VAKTHOLD OG SIKKERHET 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.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

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:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

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 25% 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 netto grunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2015	2014
Lønn	3 563 776	3 419 316
Arbeidsgiveravgift	415 555	483 786
Andre relaterte ytelser	70 391	87 393
Sum	4 049 723	3 990 495

Foretaket har sysselsatt 11 årsverk i regnskapsåret.

Note 2 - Obligatorisk tjenstepensjon

Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har etablert pensjonsordning som tilfredstiller kravene i loven.

Note 3 - Ytelse til ledende personer

Ytelse til ledende personer

Type ytelse	Daglig leder	Styret
Lønn	240.000	
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Oppført lønn gjelder tidligere daglig leder som senere har fratrukket.

Note 4 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 27 415. Honorar for annen bistand utgjør kr 0.

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2015	203 487	184 179	387 666
Tilgang i året	0	80 242	80 242
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2015	203 487	264 421	467 908
Akkumulerte avskr. 31.12.2015	(186 387)	(115 978)	(302 365)
Balanseført verdi pr. 31.12.2015	17 100	148 443	165 543
Årets avskrivninger	12 001	37 999	50 000
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan			



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2015	2014
Ordinært resultat før skattekostnad	(671 608)	
+/- Permanente forskjeller	283	
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(105 099)	
Årets skattegrunnlag	(776 424)	0
+/- Endring i utsatt skatt	(165 013)	
Skattekostnad i resultatregnskapet	(165 013)	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 7 - 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:	01.01.2015	31.12.2015	Endring
Anleggsmidler	9 671	14 192	(4 521)
Omløpsmidler	(150 578)	(50 000)	(100 578)
Skattemessig fremførbart underskudd		(776 425)	776 425
Sum midlertidige forskjeller	(140 907)	(812 232)	671 325
Utsatt skattefordel 31.12.15. basert på 25%	(38 045)	(203 058)	165 013

Note 8 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer.

Spesifikasjon kundefordringer	2015	2014
Kundefordringer til pålydende	604 410	872 855
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(50 000)	(154 000)
Netto oppførte kundefordringer	554 410	718 855

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetrekksmidler med kr 83 020. Skyldig skattetrekk er kr 77 539.

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2015	100 000	594 290	694 290
Årets resultat		(506 595)	(506 595)
Egenkapital 31.12.2015	100 000	87 694	187 694



Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2015	2014
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner (kassekreditt, limit 200.000)	37.743	0
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	37.743	0

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftsmidler og kundefordringer	719.953	854.156
Sum	719.953	854.156

Av langsiktig gjeld på kr 0 forfaller kr 0 om mer enn 5 år.

Note 12 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2015

Foretaket har to aksjonærer. Nedenfor vises alle aksjonærene.

Aksjonærens navn	Antall aksjer	Eierandel
Quality Security AS	666	66,7 %
Svein Petter Nilsen, styremedlem	333	33,3 %
SUM	1.000	100 %

Note 13 - Aksjekapital

Foretaket har 1.000 ordinære aksjer, pålydende kr 100, noe som gir en samlet aksjekapital på kr 100.000.



Årsberetning 2015 PROTECT VAKTHOLD OG SIKKERHET AS

Virksomhetens art og adresse

Quality Security har som formål å levere vakt- og sikkerhetstjenester. Selskaps hovedkontor og forretningsadresse er i Sande i Vestfold.

Rettvisende oversikt over utviklingen og resultatet av virksomheten og dens stilling

Selskapet har i løpet av 2015 fått nye eiere og administrasjon er lagt under morselskapet Quality Security AS. Omorganisering har medført ekstra kostnader og forklarer mye av årets underskudd. Ledelsen jobber med å utvikle organisasjonen til en sunn og fremtidsrettet organisasjon har fortsatt og denne jobben forventes å gi resultatforbedring i 2016. Ordretilgangen er god og styret ser positivt på fremtiden.

Selskapets videre drift

Forutsetning om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2015 er satt opp under denne forutsetningen.

Arbeidsmiljø

I henhold til gjeldende lover og forskrifter fører selskapet oversikt over totalt sykefravær blant selskapets ansatte. Andel sykefravær i 2015 ligger på 3,2 %. Det har ikke vært rapportert skader eller ulykker på ansatte i løpet av 2015. Det er styrets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

Selskapet forurenses ikke det ytre miljø.

Likestilling

I løpet av 2015 har det vært ca. 40 ansatte hvorav de fleste er ansatt på deltid og dette utgjør ca. 11 årsverk. Av de ansatte har det vært ca. 10 kvinner og selskapet jobber med å øke andel kvinner. I styret sitter det to menn.

Dekning av årsunderskuddet

Styret foreslår at årets underskudd på kr. 506.595 overføres i sin helhet mot annen egenkapital.

Etter styrets mening, gir det fremlagte resultatregnskapet og balansen med tilhørende noter fyllesgjørende informasjon om selskapets drift og stilling pr. 31.12.2015.

Det har ikke inntruffet forhold etter 31.12.2015 som er av betydning ved bedømmelse av selskapet.

Fredrikstad, den 30. juni 2016

I styret for Protect Vakt hold og Sikkerhet AS

Karl Mattias Brink
Styrets leder

Svein Petter Nilsen
Daglig leder, styremedlem



Til generalforsamlingen i
Protect Vakthold og Sikkerhet AS

REVISORS BERETNING FOR 2015

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Protect Vakthold og Sikkerhet AS som viser et underskudd på kr. 506.595.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som ledelsen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir et rettviseende bilde. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Protect Vakthold og Sikkerhet AS per 31. desember 2015, og av resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.



Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til dekning av underskuddet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til international standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge,

Fredrikstad, 30. juni 2016

Grøm & Gluppe Revisjon AS

Org.nr. 988 571 172

Per Erik Gluppe
Registrert revisor