



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 229 641
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRO SEC PROFESSIONAL SECURITY AS
Forretningsadresse: Sandstuveien 70F
0680 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kenneth Isaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 21.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 026 087	39 213 629
Annen driftsinntekt	10	1 534 490	
Sum inntekter		8 560 576	39 213 629
Kostnader			
Varekostnad		1 494 504	5 083 017
Lønnskostnad	3	4 750 410	23 939 067
Avskrivning på driftsmidler	5	999 007	938 206
Annen driftskostnad		2 560 446	5 209 098
Sum kostnader		9 804 367	35 169 389
Driftsresultat		-1 243 791	4 044 241
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 003	425 460
Annen finansinntekt		44 058	24 147
Sum finansinntekter		45 061	449 607
Annen rentekostnad		95 605	91 829
Sum finanskostnader		95 605	91 829
Netto finans		-50 544	357 778
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 294 334	4 402 019
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-284 566	977 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 009 769	3 424 666
Årsresultat		-1 009 769	3 424 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 009 769	3 424 666
Totalresultat		-1 009 769	3 424 666
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Avsatt til annen egenkapital			3 424 666
Overført fra annen egenkapital		-1 009 769	
Sum overføringer og disponeringer		-1 009 769	3 424 666



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5	28 346	42 710
Utsatt skattefordel	4		117 544
Goodwill	5		
Sum immaterielle eiendeler		28 346	160 254
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	2 846 571	3 593 098
Sum varige driftsmidler		2 846 571	3 593 098
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	232 653	232 653
Lån til foretak i samme konsern	8	85 000	
Investeringer i tilknyttet selskap	8	61 300	61 300
Investeringer i aksjer og andeler	8		
Sum finansielle anleggsmidler		378 953	293 953
Sum anleggsmidler		3 253 870	4 047 305
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		347 880	1 225 834
Andre kortsiktige fordringer	1, 9	4 151 018	3 103 573
Sum fordringer		4 498 899	4 329 406
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	1 031 080	5 802 799
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 031 080	5 802 799
Sum omløpsmidler		5 529 978	10 132 205
SUM EIENDELER		8 783 848	14 179 510



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		190 000	190 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 259 325	4 269 094
Sum opptjent egenkapital		3 259 325	4 269 094
Sum egenkapital		3 449 325	4 459 094
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	15 339	
Sum avsetninger for forpliktelser		15 339	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 882 307	2 227 099
Øvrig langsiktig gjeld	1		
Sum annen langsiktig gjeld		3 882 307	2 227 099
Sum langsiktig gjeld		3 897 646	2 227 099
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 651	297 129
Betalbar skatt	4		1 021 059
Skattetrekk og andre trekk		309 122	2 156 277
Annen kortsiktig gjeld		995 104	4 018 852
Sum kortsiktig gjeld		1 436 877	7 493 317
Sum gjeld		5 334 523	9 720 417
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 783 848	14 179 510



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 508849

Enheten

Organisasjonsnummer: 974 229 641
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: PRO SEC PROFESSIONAL SECURITY AS
Forretningsadresse: Sandstuveien 70F
0680 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Kenneth Isaksen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 19.07.2021



Organisasjonsnr: 974 229 641
PRO SEC PROFESSIONAL SECURITY AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		7 026 087	39 213 629
Annen driftsinntekt	10	1 534 490	
Sum inntekter		8 560 576	39 213 629
Kostnader			
Varekostnad		1 494 504	5 083 017
Lønnskostnad	3	4 750 410	23 939 067
Avskrivning på driftsmidler	5	999 007	938 206
Annen driftskostnad		2 560 446	5 209 098
Sum kostnader		9 804 367	35 169 389
Driftsresultat		-1 243 791	4 044 241
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 003	425 460
Annen finansinntekt		44 058	24 147
Sum finansinntekter		45 061	449 607
Annen rentekostnad		95 605	91 829
Sum finanskostnader		95 605	91 829
Netto finans		-50 544	357 778
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-284 566	977 353
Ordinært resultat etter skattekostnad		-1 009 769	3 424 666
Årsresultat		-1 009 769	3 424 666
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-1 009 769	3 424 666
Totalresultat		-1 009 769	3 424 666
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til annen egenkapital			3 424 666
Overført fra annen egenkapital		-1 009 769	
Sum overføringer og disponeringer		-1 009 769	3 424 666



Organisasjonsnr: 974 229 641
PRO SEC PROFESSIONAL SECURITY AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Forskning og utvikling	5	28 346	42 710
Utsatt skattefordel	4		117 544
Goodwill	5		
Sum immaterielle eiendeler		28 346	160 254
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5, 7	2 846 571	3 593 098
Sum varige driftsmidler		2 846 571	3 593 098
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	8	232 653	232 653
Lån til foretak i samme konsern	8	85 000	
Investeringer i tilknyttet selskap	8	61 300	61 300
Investeringer i aksjer og andeler	8		
Sum finansielle anleggsmidler		378 953	293 953
Sum anleggsmidler		3 253 870	4 047 305
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		347 880	1 225 834
Andre kortsiktige fordringer	1, 9	4 151 018	3 103 573
Sum fordringer		4 498 899	4 329 406
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	6	1 031 080	5 802 799
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 031 080	5 802 799
Sum omløpsmidler		5 529 978	10 132 205
SUM EIENDELER		8 783 848	14 179 510
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		190 000	190 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 259 325	4 269 094
Sum opptjent egenkapital		3 259 325	4 269 094
Sum egenkapital		3 449 325	4 459 094
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4	15 339	
Sum avsetninger for forpliktelse		15 339	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 882 307	2 227 099
Øvrig langsiktig gjeld	1		
Sum annen langsiktig gjeld		3 882 307	2 227 099
Sum langsiktig gjeld		3 897 646	2 227 099
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 651	297 129
Betalbar skatt	4		1 021 059
Skattetrekk og andre trekk		309 122	2 156 277
Annen kortsiktig gjeld		995 104	4 018 852
Sum kortsiktig gjeld		1 436 877	7 493 317
Sum gjeld		5 334 523	9 720 417
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 783 848	14 179 510



Organisasjonsnr: 974 229 641
PRO SEC PROFESSIONAL SECURITY AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1900.00	190000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Henning Kristiansen	31.00	31.00%	Ordinære aksjer
City Consulting AS	30.00	30.00%	Ordinære aksjer
Kenneth Isaksen	24.00	24.00%	Ordinære aksjer
Anders Ek	10.00	10.00%	Ordinære aksjer
Robin Omland	5.00	5.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
3

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	872097.00	20000.00	

Note
3

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Styrets leder	635904.00		
Styremedlem	1089.00		
<u>Sum ytelse andre led.pers.</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
	636993.00		

Note
3



Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

8.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

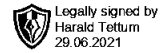
Note

8

Konsern, tilknyttet selskap og datterselskap

Tilknyttet selskap/datterselskap

<u>Navn og adresse</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Stemmeandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Resultat</u>
Sikkerhetsakademiet AS, Oslo	69.60%	69.60%	344000.00	-692000.00
Navigare Security AS, Oslo	40.00%	40.00%	378000.00	-70000.00
Fire Safety AS	50.00%	50.00%	-3694.00	-23605.00
S Plan AS	50.00%	50.00%	20000.00	-5000.00



L S T

R E V I S J O N

Til generalforsamlingen i Pro Sec Professional Security AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Pro Sec Professional Security AS, som viser et underskudd på kr. 1 009 769,-. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon.

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget 1410 Kolbotn
Telefon: 66 80 09 66 – Telefax: 66 80 09 69 – E-post: post@lst.no
Organisasjons-/Revisor nummer: 921 087 101 Foretaksregisteret



Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget – 1410 Kolbotn
Telefon: 66 80 09 66 – Telefax: 66 80 09 69 – E-post: post@lst.no
Organisasjons-/Revisor nummer: 921 087 101 Foretaksregisteret



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», 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.

Kolbotn, 29. juni 2021
LST Revisjon AS

Harald Tettum
Statsautorisert revisor

Dette dokumentet er signert elektronisk

LST Revisjon AS – Godkjent revisjonsselskap



Kolbotnveien 7, Sentrumsbygget – 1410 Kolbotn
Telefon: 66 80 09 66 – Telefax: 66 80 09 69 – E-post: post@lst.no
Organisasjons- /Revisor nummer: 921 087 101 Foretaksregisteret



Årsregnskap 2020

Pro Sec Professional Security AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 974 229 641



Resultatregnskap			
Pro Sec Professional Security AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		7 026 087	39 213 629
Annen driftsinntekt	10	1 534 490	0
Sum driftsinntekter		<u>8 560 576</u>	<u>39 213 629</u>
Varekostnad		1 494 504	5 083 017
Lønnskostnad	3	4 750 410	23 939 067
Avskrivning på driftsmidler	5	999 007	938 206
Annen driftskostnad		2 560 446	5 209 098
Sum driftskostnader		<u>9 804 367</u>	<u>35 169 389</u>
Driftsresultat		<u>-1 243 791</u>	<u>4 044 241</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 003	425 460
Annen finansinntekt		44 058	24 147
Annen rentekostnad		95 605	91 829
Resultat av finansposter		-50 544	357 778
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 294 334	4 402 019
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-284 566	977 353
Ordinært resultat		<u>-1 009 769</u>	<u>3 424 666</u>
Årsunderskudd / Årsoverskudd		<u>-1 009 769</u>	<u>3 424 666</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		0	3 424 666
Overført fra annen egenkapital		1 009 769	0
Sum overføringer		<u>-1 009 769</u>	<u>3 424 666</u>



Balanse			
Pro Sec Professional Security AS			
Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
Forskning og utvikling	5	28 346	42 710
Utsatt skattefordel	4	0	117 544
Sum immaterielle eiendeler		<u>28 346</u>	<u>160 254</u>
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5, 7	2 846 571	3 593 098
Sum varige driftsmidler		<u>2 846 571</u>	<u>3 593 098</u>
Investeringer i datterselskap	8	232 653	232 653
Lån til foretak i samme konsern	8	85 000	0
Investeringer i tilknyttet selskap	8	61 300	61 300
Sum finansielle anleggsmidler		<u>378 953</u>	<u>293 953</u>
Sum anleggsmidler		<u>3 253 870</u>	<u>4 047 305</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		347 880	1 225 834
Andre kortsiktige fordringer	1, 9	4 151 018	3 103 573
Sum fordringer		<u>4 498 899</u>	<u>4 329 406</u>
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	6	<u>1 031 080</u>	<u>5 802 799</u>
Sum omløpsmidler		<u>5 529 978</u>	<u>10 132 205</u>
Sum eiendeler		<u>8 783 848</u>	<u>14 179 510</u>
Pro Sec Professional Security AS		Side 3	



Balanse			
Pro Sec Professional Security AS			
	Note	2020	2019
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	190 000	190 000
Sum innskutt egenkapital		<u>190 000</u>	<u>190 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	3 259 325	4 269 094
Sum opptjent egenkapital		<u>3 259 325</u>	<u>4 269 094</u>
Sum egenkapital		<u>3 449 325</u>	<u>4 459 094</u>
Gjeld			
Utsatt skatt	4	15 339	0
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	3 882 307	2 227 099
Sum annen langsiktig gjeld		<u>3 882 307</u>	<u>2 227 099</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		132 651	297 129
Betalbar skatt	4	0	1 021 059
Skattetrekk og andre trekk		309 122	2 156 277
Annen kortsiktig gjeld		995 104	4 018 852
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 436 877</u>	<u>7 493 317</u>
Sum gjeld		<u>5 334 523</u>	<u>9 720 417</u>
Sum gjeld og egenkapital		<u>8 783 848</u>	<u>14 179 510</u>
Oslo, den / Styret i Pro Sec Professional Security AS			
_____ Henning Kristiansen styreleder	_____ Kenneth Isaksen nestleder	_____ Anders Ek styremedlem	
Pro Sec Professional Security AS			Side 4



Pro Sec Professional Security AS - Noter til regnskapet

974 229 641

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i overensstemmelse med regnskapslovens bestemmelser og det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Regnskapet er satt opp basert på fortsatt drift. Regnskapsregler for små foretak er benyttet. Selskapet har oppført utsatt skattefordel.

Klassifisering

Eiendeler bestemt for varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år fra etableringstidspunktet er uansett som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurdert til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet, og skrives ikke opp eller ned til virkelig verdi som følge av renteendringer.

Skatter

Skattene kostnadsføres når de påløper, dvs. at skattekostnaden er knyttet til det regnskapsmessige resultatet før skatter. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner, for eksempel konsernbidrag, føres mot egenkapitalen.

Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets skattepliktige inntekt) og avsatt refusjonskrav skatt. Utsatt skatt i balansen beregnes på grunnlag av midlertidige forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. Årsaken til at utsatt skatt / skattefordel oppstår er ulik periodisering av det regnskapsmessige og det skattemessige resultatet.

Inntekts- og kostnadsføring

Salg av tjenester inntektsføres etter hvert som de blir levert. Salg av varer inntektsføres ved tidspunkt for salgstransaksjonens gjennomføring. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet.

Fordringer

Kundefordringer er ført opp til pålydende med fradrag for avsetning til forventede tap. Avsetning pr 31.12.2020 utgjør kr. 253 139,-. Årets avsetning er kr. 0,-. Andre fordringer, både omløpsfordringer og anleggsfordringer, er ført opp til pålydende.

Investering i aksjer

Investering i datterselskaper og tilknyttede selskaper er vurdert til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Note 2 – Aksjeeiere pr 31.12.2020

Navn	Antall
Henning Kristiansen	31 Styrets leder
City Consulting AS	30
Kenneth Isaksen	24 Nestleder/ daglig leder
Anders Ek	10 Styremedlem
Robin Omland	5

Spesifikasjon av egenkapital	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum egenkapital
Bokført 1.1.2020	190 000	4 269 094	4 459 094
Årets resultat		-1 009 769	-1 009 769
Bokført 31.12.2020	190 000	3 259 325	3 449 325



Pro Sec Professional Security AS - Noter til regnskapet 974 229 641

Note 3 – Ansatte / Lønn

Selskapet har i året hatt 811 lønsmottagere estimert til ca. åtte årsverk.

Lønn og godtgjørelse til daglig leder/nestleder i styret er i 2020 utbetalt med kr. 872 097,-.

Lønn og godtgjørelse til styrets leder er i 2020 utbetalt med kr. 635 904,-.

Lønn og godtgjørelse til styremedlem er i 2020 utbetalt med kr. 1 089,-.

Honorar til revisor er i 2020 er kostnadsført med kr. 33 600,- for revisjon og kr. 8 200,- for bistand.

Spesifikasjon av lønnskostnad:	2020	2019
Lønn og feriepenger	4 093 033	20 234 414
Arbeidsgiveravgift	670 138	2 972 406
Refusjoner	-231 327	0
Pensjonskostnader	193 304	407 282
Andre personalkostnader	25 262	324 965
Sum	4 750 410	23 939 067

Selskapet har tegnet avtale om obligatorisk tjenestepensjon etter lov.

Daglig leders andel av obligatorisk tjenestepensjon utgjør ca. kr. 20 000,-.

Note 4 – Skatter

Betalbar skatt	0
Endring utsatt skattefordel	132 883
Koronatiltak skattefradragsordning	-417 449
Netto skattekostnad	-284 566

Resultat før skattekostnad	-1 294 334
Permanente forskjeller	851
Endring i midlertidige forskjeller	-604 011
Skattemessig resultat	-1 897 494
22 % betalbar skatt	0

Endring i forskjeller fremkommer:

	31.12.2019	31.12.2020	Forskjell
Fordringer	-933 496	-253 139	680 357
Driftsmidler	399 206	322 860	-76 346
SUM	-534 290	69 721	604 011
Utsatt skatt/skattefordel (22 %)	-117 544	15 339	132 883

Note 5 – Driftsmidler

	Biler og maskiner	Inventar og utstyr	Tribuner	Kontor-maskiner	Aktiverte utviklings-kostnader	SUM
Anskaffelseskost 1.1.	4 962 348	2 535 758	1 613 829	113 085	71 775	9 296 795
Tilgang i året	0	238 115	0	0		238 115
Avgang i året	-332 456	0	0	0	0	-332 456
Anskaffelseskost 31.12.	4 629 892	2 773 873	1 613 829	113 085	71 775	9 202 454
Samlede avskrivninger	2 553 571	2 010 520	1 613 829	106 189	43 429	6 327 538
Bokført verdi 31.12.	2 076 321	763 353	0	6 896	28 346	2 874 916
Årets avskrivning	573 972	391 975	0	18 696	14 364	999 007

Side 6



Pro Sec Professional Security AS - Noter til regnskapet

974 229 641

Note 6 – Bank, skattetrekksmidler

Bundne skattetrekksmidler pr. 31.12. utgjør kr.86 540,-.
Skyldig skattetrekk i samme periode er bokført med kr. 124 841,-.
Differansen skyldes lønnskjøring i 2021 for 2020.

Note 7 – Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapets gjeld til kredittinstitusjoner er kr. 3 882 307,-.
Av dette utgjør statsgarantert lån vedr. Covid-19, kr. 2 000 000,-.
Gjeld er sikret med følgende pantstillelse:

Panthaver	Panteobjekt	Beløp	Bokført verdi
Gjensidige Bank	Motorvogn – salgspant	1 204 495	926 604
Fokus Bank	Pant i driftstilbehør	1 500 000	2 846 570
Fokus Bank	Factoringavtale	1 000 000	347 880
BMW Financial Services	Motorvogn - salgspant	337 795	205 102
DNB Bank ASA	Motorvogn - salgspant	822 100	356 082

Note 8 - Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap

Pro Sec Professional Security AS eier 71 aksjer (69,6 %) i selskapet Sikkerhetsakademiet AS.
Selskapets forretningsadresse er Sandstuveien 70 A, 0680 Oslo.
Selskapets årsregnskap var ikke avlagt innen generalforsamlingsdatoen til Pro Sec Professional Security AS.
Resultat i 2019 var kr. -692 000,-. Egenkapital pr. 31.12.20 var kr. 344 000,-.
Aksjene er oppført i regnskapet til kostpris kr. 232 353,-.

Pro Sec Professional Security AS eier 40 aksjer (40 %) i selskapet Navigare Security AS.
Selskapets forretningsadresse er Sandstuveien 70 A, 0680 Oslo.
Selskapets årsregnskap var ikke avlagt innen generalforsamlingsdatoen til Pro Sec Professional Security AS.
Resultat i 2019 var kr. -70 000,-. Egenkapital pr. 31.12.19 var kr. 378 000,-.
Aksjene er oppført i regnskapet til kostpris kr. 44 800,-.

Pro Sec Professional Security AS eier 15000 aksjer (50%) i Fire Safety AS.
Selskapets forretningsadresse er Sandstuveien 70F, 0680 Oslo. .
Resultat i 2020 var kr. -23 605,-. Egenkapital pr. 31.12.20 var kr. -3 694,-.
Aksjene er oppført i regnskapet til kostpris kr. 1 500,-.

Pro Sec Professional Security AS eier 15000 aksjer (50%) i S Plan AS.
Selskapets forretningsadresse er Sandstuveien 70F, 0680 Oslo.
Selskapets årsregnskap var ikke avlagt innen generalforsamlingsdatoen til Pro Sec Professional Security AS.
Resultat i 2019 var kr. -5 000,-. Egenkapital pr. 31.12.19 var kr. 20 000,-
Aksjene er oppført i regnskapet til kostpris kr. 15 000,-.

Note 9 - Andre kortsiktige fordringer

Andre kortsiktige fordringer inkluderer lån til S.I.P Group AS og Per Magnus Osmundsvåg med henholdsvis kr. 578 683,- og kr. 1 644 326,-, mellomregning med ansatte kr. 25 000,-, samt forskuddsbetalte kostnader med kr. 226 958,-.

Posten består også av forskuddsbetaling i forbindelse med aksjekjøp i VIP Transport AS, totalt kr. 500 000,-.
Aksjeoverdragelsen vil skje i 2021.



Pro Sec Professional Security AS - Noter til regnskapet 974 229 641

Selskapet har balanseført kr. 472 546,- i kompensasjonsordning for næringslivet vedr. Covid-19. Beløpet er mottatt i 2021 og gjelder regnskapsåret 2020.

Note 10 - Andre driftsinntekter

Selskapet har inntektsført kr. 1 193 961,- i kompensasjonsordning for næringslivet vedr. Covid-19.

Note 11 - Fortsatt drift

Ved dato for avleggelse av årsregnskapet er det i Norge iverksatt omfattende tiltak i forbindelse med Covid-19 situasjonen. Det må påregnes at situasjonen vil ha negativ innvirkning for selskapet. Styret har iverksatt tiltak for å begrense skadevirkningene så langt som mulig.

Det er ikke mulig å ha full oversikt over alle fremtidige konsekvenser, men ved dato for avleggelse av årsregnskapet er det, slik styret ser det, grunnlag for fortsatt drift.