



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 117 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT AS
Forretningsadresse: Lislebyveien 58
1604 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Per Johan Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 15.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	7 612 292	5 846 675
Annen driftsinntekt		285 000	25 454
Sum inntekter		7 897 292	5 872 129
Kostnader			
Varer, fremmedytelser		1 111 449	713 750
Lønnskostnad	4	3 008 915	2 380 488
Avskrivning	5	130 005	66 585
Annen driftskostnad	4	1 608 543	1 656 640
Sum kostnader		5 858 912	4 817 463
Driftsresultat		2 038 380	1 054 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		38 428	60 382
Sum finansinntekter		38 428	60 382
Nedskrivning av finansielle eiendeler	9	55 490	
Annen finanskostnad		74 464	69 329
Sum finanskostnader		129 954	69 329
Netto finans		-91 526	-8 947
Ordinært resultat før skattekostnad		1 946 854	1 045 719
Skattekostnad på ordinært resultat	7	433 393	242 696
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 513 461	803 023
Årsresultat		1 513 461	803 023
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			400 000
Overføringer annen egenkapital		1 513 461	403 023
Sum overføringer og disponeringer		1 513 461	803 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		30 683
Sum immaterielle eiendeler			30 683
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 12	827 771	286 215
Sum varige driftsmidler		827 771	286 215
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	60 000	60 000
Investeringer i tilknyttet selskap	9	1 051 000	1 051 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	3 934	3 934
Investeringer i aksjer og andeler	9	347 553	125 900
Andre fordringer	3, 4, 8	252 669	348 930
Sum finansielle anleggsmidler		1 715 156	1 589 764
Sum anleggsmidler		2 542 927	1 906 662
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	12	544 600	995 674
Fordringer			
Kundefordringer		2 741 004	1 878 736
Andre fordringer		357 386	283 347
Sum fordringer		3 098 390	2 162 083
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 496 798	1 828 379
Sum omløpsmidler		6 139 788	4 986 136
SUM EIENDELER		8 682 715	6 892 798



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 043 739	3 530 278
Sum opptjent egenkapital		5 043 739	3 530 278
Sum egenkapital		5 143 739	3 630 278
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	11 471	
Sum avsetninger for forpliktelser		11 471	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	369 393	49 094
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 107 920	1 283 334
Sum annen langsiktig gjeld		1 477 313	1 332 428
Sum langsiktig gjeld		1 488 784	1 332 428
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån			400 000
Leverandørgjeld		234 417	180 903
Betalbar skatt	7	391 239	230 613
Skyldige offentlige avgifter		632 639	486 765
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	791 897	631 811
Sum kortsiktig gjeld		2 050 192	1 930 092
Sum gjeld		3 538 976	3 262 520
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 682 715	6 892 798



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 223712

Enheten

Organisasjonsnummer: 984 117 426
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT AS
Forretningsadresse: Lislebyveien 58-60
1604 FREDRIKSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Per Johan Josefsen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 23.04.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 12.05.2022



Organisasjonsnr: 984 117 426
ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	7 612 292	5 846 675
Annen driftsinntekt		285 000	25 454
Sum inntekter		7 897 292	5 872 129
Kostnader			
Varer, fremmedytelser		1 111 449	713 750
Lønnskostnad	4	3 008 915	2 380 488
Avskrivning	5	130 005	66 585
Annen driftskostnad	4	1 608 543	1 656 640
Sum kostnader		5 858 912	4 817 463
Driftsresultat		2 038 380	1 054 666
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		38 428	60 382
Sum finansinntekter		38 428	60 382
Nedskrivning av finansielle eiendeler	9	55 490	
Annen finanskostnad		74 464	69 329
Sum finanskostnader		129 954	69 329
Netto finans		-91 526	-8 947
Ordinært resultat før skattekostnad		1 946 854	1 045 719
Skattekostnad på ordinært resultat	7	433 393	242 696
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 513 461	803 023
Årsresultat		1 513 461	803 023
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte			400 000
Overføringer annen egenkapital		1 513 461	403 023
Sum overføringer og disponeringer		1 513 461	803 023



Organisasjonsnr: 984 117 426
ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		30 683
Sum immaterielle eiendeler			30 683
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 12	827 771	286 215
Sum varige driftsmidler		827 771	286 215
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	9	60 000	60 000
Investeringer i tilknyttet selskap	9	1 051 000	1 051 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	3 934	3 934
Investeringer i aksjer og andeler	9	347 553	125 900
Andre fordringer	3, 4, 8	252 669	348 930
Sum finansielle anleggsmidler		1 715 156	1 589 764
Sum anleggsmidler		2 542 927	1 906 662
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	12	544 600	995 674
Fordringer			
Kundefordringer		2 741 004	1 878 736
Andre fordringer		357 386	283 347
Sum fordringer		3 098 390	2 162 083
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 496 798	1 828 379
Sum omløpsmidler		6 139 788	4 986 136
SUM EIENDELER		8 682 715	6 892 798

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	5 043 739	3 530 278
Sum opptjent egenkapital		5 043 739	3 530 278
Sum egenkapital		5 143 739	3 630 278
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	11 471	
Sum avsetninger for forpliktelser		11 471	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	369 393	49 094
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 107 920	1 283 334
Sum annen langsiktig gjeld		1 477 313	1 332 428
Sum langsiktig gjeld		1 488 784	1 332 428
Kortsiktig gjeld			
Sertifikatlån			400 000
Leverandørgjeld		234 417	180 903
Betalbar skatt	7	391 239	230 613
Skyldige offentlige avgifter		632 639	486 765
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	791 897	631 811
Sum kortsiktig gjeld		2 050 192	1 930 092
Sum gjeld		3 538 976	3 262 520
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 682 715	6 892 798



Organisasjonsnr: 984 117 426
ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT 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	1000.00	100000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Per Josefsen	70.00	70.00%	Ordinære aksjer
Per Arne Sølvberg	30.00	30.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note
4

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	2529715.00	1945718.00
<u>Arbeidsqiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	364429.00	294587.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	41121.00	53038.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	73650.00	87145.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3008915.00	2380488.00

Det er tegnet OTP avtale for de ansatte.

Ytelser til daglig leder

Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
-----------------------	-------------	---------------------	----------------------



Daglig leder, styremedlem	769550.00	94726.00
Styreleder	330953.00	5394.00
Styremedlem	284063.00	5394.00
<u>Sum ytelse andre led.pers. Lønn</u>	<u>1384566.00</u>	<u>Pensj.forpl. Andre godtgj. 105514.00</u>

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	36000.00	40600.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	11250.00	8400.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	47250.00	49000.00

Note

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

9

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>
Lislebyveien 58 AS	50.00%	50.00%		
Norsk Vakttjeneste AS	100.00%	100.00%		
Alarm24 AS	25.00%	25.00%		
Alarm24 Sikkerhet AS	50.00%	50.00%		
Alarmgruppen AS	50.00%	50.00%		
Alarm 24 Eiendom AS	25.00%	25.00%		

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

<u>Navn</u>	<u>Forretningskontor</u>
-------------	--------------------------



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Lislebyveien 58-60 1604
FREDRIKSTAD 0106
Fredrikstad

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Abonnementsinntekter tas til inntekt i den perioden de med rimelig sikkerhet anses som opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Leasing / leieavtaler

Selskapet har ikke lenger noen leasingavtaler. Vanligvis blir slike kostnader ført i resultatregnskapet som operasjonell leasing.

Skatter

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Per Josefsen, Styrets leder	70	70 %	70 %
Per Arne Sølvsberg	30	30 %	30 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Gjeld som forfaller etter mer enn ett år</i>	2021	2020
Lån Santander	0	-4 668
Lån DnB Bank	-9 688	-44 427
Lån Lislebyveien 58 AS	-59 500	-59 500
Lån Alarm 24 Sikkerhet AS	-262 718	-253 834
Lån SVA Covid 19	-785 702	-970 000
Lån Toyota Finans	-359 706	0
Sum	-1 477 314	-1 332 429

<i>Gjeld som er sikret ved pant</i>	2021	2020
Lån Santander	0	-4 668
Lån DNB	-9 688	-44 427
Lån Toyota Finans	-359 706	0
Sum	-369 394	-49 095



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

<i>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</i>	2021	2020
Varebiler	827 770	286 215

<i>Langsiktige fordringer alarmer</i>	2021	2020
Periodisert alarmutstyr	252 670	326 400

Langsiktige fordringer alarmer gjelder installert alarmutstyr hos kunder og som nedskrives over tre år. Selskapet beholder eiendomsretten til utstyret i hele kontraktsperioden.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	2 529 715	1 945 718
Arbeidsgiveravgift	364 429	294 587
Pensjonskostnader	41 121	53 038
Andre ytelser	73 650	87 145
Sum	<u>3 008 915</u>	<u>2 380 488</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 8 årsverk.

Det er tegnet OTP avtale for de ansatte.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder, styremedlem	769 550		94 726
Styreleder	330 953		5 394
Styremedlem	284 063		5 394
Total ytelse	<u>1 384 566</u>		<u>105 514</u>

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2021	2020
Revisjon	36 000	40 600
Andre tjenester	11 250	8 400

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Innredning leide lokaler	Varebiler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
--	-----------------------------	-----------	---	-----



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Anskaffelseskost 01.01.	98 100	935 536	44 340	1 250 106
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	671 560	0	671 560
Anskaffelseskost 31.12.	98 100	1 607 096	44 340	1 921 666
Akk.avskrivning 31.12.	-98 100	-867 138	-33 528	-1 093 896
Balanseført pr. 31.12.	0	739 958	10 812	827 770
Årets avskrivninger	0	105 510	2 495	130 005
Økonomisk levetid	8 år	5 år	8 år	
Avskrivningsplan	Lineær	20%	12%	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	3 530 278	3 630 278
Årsresultat	0	1 513 461	1 513 461
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 043 739	5 143 739

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2021	2020
Betalbar skatt	391 239	230 613
Endring utsatt skatt	42 154	12 083
Årets totale skattekostnad	433 393	242 696
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 946 854	1 045 719
Permanente forskjeller	23 109	57 442
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	55 490	0
Endring i midlertidige forskjeller	-247 095	-54 923
Årets skattegrunnlag	1 778 358	1 048 238
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	391 239	230 612
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	233 879	-106 346
Utestående fordringer	-86 250	-5 784
Gevinst- og tapskonto	0	12 664
Sum	147 629	-99 466
Aksjer og andre finansielle instrumenter mv	-95 490	-40 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	52 139	-139 466



Østfold Sikkerhetservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	11 471	-30 683
--	--------	---------

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

<i>Fordringer</i>	2021	2020
Lån til Alarm 24 AS	3 934	3 934
Lån til Alarmgruppen AS	1	20 588
Sum	<u>3 935</u>	<u>24 522</u>
<i>Gjeld</i>	2021	2020
Annen kortsiktig gjeld konsern	-322 218	-313 334

Note 9 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Anskaffelse s-år	Kontor	Eierandel	Stemmeandel	Bokført verdi pr. 31.12
Lislebyveien 58 AS	2003	Fredrikstad	50 %	50 %	282 000
Norsk Vaktjeneste AS	2008	Fredrikstad	100 %	100 %	60 000
Alarm24 AS	2014	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	769 000
Alarm24 Sikkerhet AS	2016	Fredrikstad	50 %	50 %	70 400
Alarmgruppen AS	2017	Sarpsborg	50 %	50 %	55 500
Alarm 24 Eiendom AS	2021	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	277 143
Sum					<u>1 514 043</u>

Investeringene er vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Aksjene i Norsk Vaktjeneste AS er nedskrevet med 40.000 NOK i forhold til anskaffelseskost. På samme måte er aksjer i Alarmgruppen AS er nedskrevet med 55.490 NOK.

Note 10 - Salgsinntekter

<i>Spesifikasjon</i>	2021	2020
Utfakturerte salgsinntekter	7 692 292	5 831 970
Periodiserte salgsinntekter, tilbakeført	-80 000	0
Offentlig tilskudd	0	14 705
	<u>7 612 292</u>	<u>5 846 675</u>

Salgsinntekten henføres til den periode som den med rimelig sikkerhet kan anses opptjent.



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 11 - Nærstående parter

Selskapet har en kortsiktig gjeld til aksjonær og styremedlem på 364.268 NOK som i hovedsak gjelder til gode utbytte.

Note 12 - Pant og garantier

Varelager og driftstilbehør er pantsatt med 1.000.000 til fordel av Eidsberg Sparebank. Toyota Kreditbank Bank har salgspant i en bil med 377.279. Videre har Svea Finans NUF pant i fordringer og driftstilbehør med inntil 20.000.000.



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Årsrapport for 2021

Årsberetning

Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Årsberetning 2021

Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Adresse: Lislebyveien 58-60, 1604 FREDRIKSTAD
Org.nr: 984117426 MVA
Virksomhet: Private vaktjenester

Virksomhetens art

Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS driver primært med vaktjenester til private- og næringskunder. Selskapet har forretningslokale i Fredrikstad.

Utvikling i resultat og stilling

Selskapet har hatt en omsetningøkning på 30%, mens resultatgraden har økt. Selskapet har en egenkapital på 59% av totalkapitalen som er meget bra. Selskapet er medeier i en alarmsentral som betjener selskapets kunder. Styret mener at årsregnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat. Det har ikke inntruffet forhold etter regnskapsårets slutt av vesentlig betydning for årsregnskapet.

Fortsatt drift

I samsvar med regnskapsloven § 3-3 bekreftes det at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede. Til grunn for antagelsen ligger at selskapet har en relativt bra oppdragsmengde og man regner med at det fortsetter til tross for en usikker tid.

Arbeidsmiljø

Styret mener arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. Det totale sykefraværet i bedriften har i 2021 vært minimalt. Styret mener at arbeidsmiljøet er godt.

Selskapet har ikke hatt skader eller ulykker i 2021.

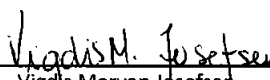
Likestilling

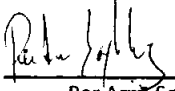
Selskapet har i 2021 sysselsatt totalt 8 faste ansatte, i tillegg er det noen ansatte på deltid. Styret har hatt 3 medlemmer. Fordelingen blant de ansatte har vært 1 kvinne og 6 menn, mens styremedlemmene har vært 2 menn og 1 kvinne.

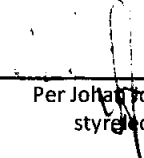
Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø utover vanlig tjenestekjøring av bil.

Fredrikstad, 7. april 2022
Styret for Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS


Vigdis Maryan Josefsen
styremedlem


Per Arne Sølvberg
styremedlem, daglig leder


Per Johan Josefsen
styremedlem



Østfold Sikkerhetservice Vakt AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	7 612 292	5 846 675
Annen driftsinntekt		285 000	25 454
Sum driftsinntekter		<u>7 897 292</u>	<u>5 872 129</u>
Driftskostnader			
Varer, fremmedytelser		1 111 449	713 750
Lønnskostnad	4	3 008 915	2 380 488
Avskrivning	5	130 005	66 585
Annen driftskostnad	4	1 608 543	1 656 640
Sum driftskostnader		<u>5 858 912</u>	<u>4 817 463</u>
Driftsresultat		<u>2 038 380</u>	<u>1 054 666</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		38 428	60 382
Nedskrivning av finansielle eiendeler	9	55 490	0
Annen finanskostnad		74 464	69 329
Netto finansposter		<u>-91 526</u>	<u>-8 947</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>1 946 854</u>	<u>1 045 719</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	<u>433 393</u>	<u>242 696</u>
Årsresultat		<u>1 513 461</u>	<u>803 023</u>
Overføringer og disponeringer			
Utbytte		0	400 000
Overføringer annen egenkapital		1 513 461	403 023
Sum disponert		<u>1 513 461</u>	<u>803 023</u>



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Balanse pr. 31. desember

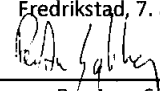
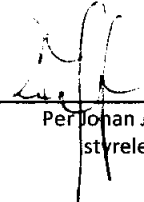
	Note	2021	2020
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	0	30 683
Sum immaterielle eiendeler		0	30 683
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og	5, 12	827 771	286 215
Sum varige driftsmidler		827 771	286 215
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	9	60 000	60 000
Investeringer i tilknyttet selskap	9	1 051 000	1 051 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8	3 934	3 934
Investeringer i aksjer og andeler	9	347 553	125 900
Andre fordringer	3, 4, 8	252 669	348 930
Sum finansielle anleggsmidler		1 715 156	1 589 764
Sum anleggsmidler		2 542 927	1 906 662
Omløpsmidler			
Varer	12	544 600	995 674
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 741 004	1 878 736
Andre fordringer		357 386	283 347
Sum fordringer		3 098 390	2 162 083
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 496 798	1 828 379
Sum omløpsmidler		6 139 788	4 986 136
Sum eiendeler		8 682 715	6 892 798



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2021	2020
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	2, 6	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	6	5 043 739	3 530 278
Sum opptjent egenkapital		5 043 739	3 530 278
Sum egenkapital		5 143 739	3 630 278
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	11 471	0
Sum avsetning for forpliktelser		11 471	0
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	369 393	49 094
Øvrig langsiktig gjeld	3	1 107 920	1 283 334
Sum annen langsiktig gjeld		1 477 313	1 332 428
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Avsatt utbytte		0	400 000
Leverandørgjeld		234 417	180 903
Betalbar skatt	7	391 239	230 613
Skyldige offentlige avgifter		632 639	486 765
Annen kortsiktig gjeld	10, 11	791 897	631 811
Sum kortsiktig gjeld		2 050 192	1 930 092
Sum gjeld		3 538 976	3 262 520
Sum egenkapital og gjeld		8 682 715	6 892 798

31. desember 2021
Fredrikstad, 7. april 2022
Vigdis Maryan Josefsen
styremedlem
Per Arne Sølberg
styremedlem, daglig leder
Per Johan Josefsen
styreleder



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Datterselskap/tilknyttet selskap

Datterselskapet og tilknyttede selskaper vurderes etter kostmetoden i selskapsregnskapet. Investeringen er vurdert til anskaffelseskost for aksjene med mindre nedskrivning har vært nødvendig. Det er foretatt nedskrivning til virkelig verdi når verdifall skyldes årsaker som ikke kan antas å være forbigående og det må anses nødvendig etter god regnskapsskikk. Nedskrivninger er reversert når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Abonnementsinntekter tas til inntekt i den perioden de med rimelig sikkerhet anses som opptjent.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på opptakstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig 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.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO- prinsippet.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmene som eiendelen vil generere.



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Leasing / leieavtaler

Selskapet har ikke lenger noen leasingavtaler. Vanligvis blir slike kostnader ført i resultatregnskapet som operasjonell leasing.

Skatter

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.

Note 2 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000

Oversikt over aksjonærene i selskapet pr. 31.12:

	Ordinære aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Per Josefsen, Styrets leder	70	70 %	70 %
Per Arne Sølvberg	30	30 %	30 %
Sum	100	100 %	100 %

Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Gjeld som forfaller etter mer enn ett år</i>	2021	2020
Lån Santander	0	-4 668
Lån DnB Bank	-9 688	-44 427
Lån Lislebyveien 58 AS	-59 500	-59 500
Lån Alarm 24 Sikkerhet AS	-262 718	-253 834
Lån SVA Covid 19	-785 702	-970 000
Lån Toyota Finans	-359 706	0
Sum	<u>-1 477 314</u>	<u>-1 332 429</u>

<i>Gjeld som er sikret ved pant</i>	2021	2020
Lån Santander	0	-4 668
Lån DNB	-9 688	-44 427
Lån Toyota Finans	-359 706	0
Sum	<u>-369 394</u>	<u>-49 095</u>

<i>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</i>	2021	2020
Varebiler	827 770	286 215



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

<i>Langsiktige fordringer alarmer</i>	2021	2020
Periodisert alarmutstyr	252 670	326 400

Langsiktige fordringer alarmer gjelder installert alarmutstyr hos kunder og som nedskrives over tre år. Selskapet beholder eiendomsretten til utstyret i hele kontraktsperioden.

Note 4 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Lønnskostnader</i>	2021	2020
Lønninger	2 529 715	1 945 718
Arbeidsgiveravgift	364 429	294 587
Pensjonskostnader	41 121	53 038
Andre ytelser	73 650	87 145
Sum	<u>3 008 915</u>	<u>2 380 488</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 8 årsverk.

Det er tegnet OTP avtale for de ansatte.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder, styremedlem	769 550		94 726
Styreleder	330 953		5 394
Styremedlem	284 063		5 394
Total yttelse	<u>1 384 566</u>		<u>105 514</u>

<i>Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:</i>	2021	2020
Revisjon	36 000	40 600
Andre tjenester	11 250	8 400

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Innredning leide lokaler	Varebiler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	98 100	935 536	44 340	1 250 106
Tilgang kjøpte driftsmidler	0	671 560	0	671 560
Anskaffelseskost 31.12.	<u>98 100</u>	<u>1 607 096</u>	<u>44 340</u>	<u>1 921 666</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-98 100</u>	<u>-867 138</u>	<u>-33 528</u>	<u>-1 093 896</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>0</u>	<u>739 958</u>	<u>10 812</u>	<u>827 770</u>
Årets avskrivninger	0	105 510	2 495	130 005



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Økonomisk levetid	8 år	5 år	8 år
Avskrivningsplan	Lineær	20%	12%

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2021	100 000	3 530 278	3 630 278
Årsresultat	0	1 513 461	1 513 461
Egenkapital 31.12.2021	100 000	5 043 739	5 143 739

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2021	2020
Betalbar skatt	391 239	230 613
Endring utsatt skatt	42 154	12 083
Årets totale skattekostnad	433 393	242 696

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2021	2020
Ordinært resultat før skattekostnad	1 946 854	1 045 719
Permanente forskjeller	23 109	57 442
Nedskrivning på aksjer og andre verdipapir kostnadsført i året	55 490	0
Endring i midlertidige forskjeller	-247 095	-54 923
Årets skattegrunnlag	1 778 358	1 048 238
Betalbar skatt (22%) av årets skattegrunnlag	391 239	230 612

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2021	2020
Driftsmidler inkl goodwill	233 879	-106 346
Utestående fordringer	-86 250	-5 784
Gevinst- og tapskonto	0	12 664
Sum	147 629	-99 466
Aksjer og andre finansielle instrumenter mv	-95 490	-40 000
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	52 139	-139 466
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	11 471	-30 683

Note 8 - Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

Fordringer	2021	2020
Lån til Alarm 24 AS	3 934	3 934
Lån til Alarmgruppen AS	1	20 588
Sum	3 935	24 522
Gjeld	2021	2020



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2021

Annen kortsiktig gjeld konsern -322 218 -313 334

Note 9 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Anskaffelses- år	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Bokført verdi pr. 31.12
Lislebyveien 58 AS	2003	Fredrikstad	50 %	50 %	282 000
Norsk Vakttjeneste AS	2008	Fredrikstad	100 %	100 %	60 000
Alarm24 AS	2014	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	769 000
Alarm24 Sikkerhet AS	2016	Fredrikstad	50 %	50 %	70 400
Alarmgruppen AS	2017	Sarpsborg	50 %	50 %	55 500
Alarm 24 Eiendom AS	2021	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	277 143
Sum					1 514 043

Investeringene er vurdert til den laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Aksjene i Norsk Vakttjeneste AS er nedskrevet med 40.000 NOK i forhold til anskaffelseskost. På samme måte er aksjer i Alarmgruppen AS er nedskrevet med 55.490 NOK.

Note 10 - Salgsinntekter

Spesifikasjon	2021	2020
Utfakturerte salgsinntekter	7 692 292	5 831 970
Periodiserte salgsinntekter, tilbakeført	-80 000	0
Offentlig tilskudd	0	14 705
	<u>7 612 292</u>	<u>5 846 675</u>

Salgsinntekten henføres til den periode som den med rimelig sikkerhet kan anses opptjent.

Note 11 - Nærstående parter

Selskapet har en kortsiktig gjeld til aksjonær og styremedlem på 364.268 NOK som i hovedsak gjelder til gode utbytte.

Note 12 - Pant og garantier

Varelager og driftstilbehør er pantsatt med 1.000.000 til fordel av Eidsberg Sparebank. Toyota Kreditbank Bank har salgspant i en bil med 377.279. Videre har Svea Finans NUF pant i fordringer og driftstilbehør med inntil 20.000.000.



SCANSØR REVISJON

Arild Sørvåg

Statsautorisert revisor
Autorisert regnskapsfører

Storgata 5
1607 Fredrikstad

Tlf. +47 69 30 08 72
Mob. + 47 917 12 824

E-post:
post@scansor.no
Web:
www.scansor.no

Til generalforsamlingen i Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Jeg har revidert Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1.513.461. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021 og resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter min mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Jeg er uavhengig av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapskikk 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 avviklet.

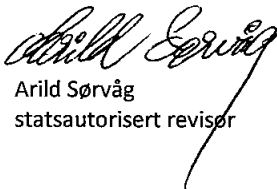
Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Mitt 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 min konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med 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.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisionsberetninger>

Fredrikstad, 21.04.2022
SCANSØR REVISJON



Arild Sørvalg
statsautorisert revisør