



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - 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: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: Dick Hansson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

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	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		6 260 061	5 424 706
Sum inntekter		6 260 061	5 424 706
Kostnader			
Varekostnad		1 070 151	1 104 247
Lønnskostnad	1, 2, 3	4 037 682	4 049 723
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	61 810	50 000
Annen driftskostnad	4	922 145	887 618
Sum kostnader		6 091 788	6 091 589
Driftsresultat		168 273	-666 882
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6 894	3 964
Sum finansinntekter		6 894	3 964
Annen rentekostnad		9 154	8 690
Sum finanskostnader		9 154	8 690
Netto finans		-2 260	-4 726
Ordinært resultat før skattekostnad		166 013	-671 608
Skattekostnad på ordinært resultat	6	48 257	-165 013
Ordinært resultat etter skattekostnad		117 756	-506 595
Årsresultat		117 756	-506 595
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		117 756	-506 595
Sum overføringer og disponeringer		117 756	-506 595



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	154 800	203 057
Sum immaterielle eiendeler		154 800	203 057
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner, ol.	5	169 189	165 543
Sum varige driftsmidler		169 189	165 543
Sum anleggsmidler		323 989	368 600
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	858 159	554 410
Andre fordringer		166 631	119 255
Sum fordringer		1 024 790	673 665
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	9	340 930	254 589
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		340 930	254 589
Sum omløpsmidler		1 365 720	928 254
SUM EIENDELER		1 689 709	1 296 854
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (1 000 aksjer à kr 100,00)	10, 12, 13	100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		100 000	100 000



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	10	205 450	87 694
Sum opptjent egenkapital		205 450	87 694
Sum egenkapital	10	305 450	187 694
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	11		37 743
Leverandørgjeld		132 553	64 602
Skyldige offentlige avgifter		330 885	383 929
Annen kortsiktig gjeld		920 821	622 886
Sum kortsiktig gjeld		1 384 259	1 109 160
Sum gjeld		1 384 259	1 109 160
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 689 709	1 296 854



Noter 2016

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 24% 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 nettogrunnlaget.



Note 1 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	2015
Lønn	3 536 625	3 563 776
Arbeidsgiveravgift	432 776	415 555
Andre relaterte ytelser	68 280	70 391
Sum	4 037 682	4 049 723

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		
Pensjonsutgifter		
Annen godtgjørelse		

Det er utbetalt lønn til medlem av styret med kr. 65.000 i 2016, ellers ingen utbetalinger.

Note 4 - Revisjonshonorar

Revisjon og andre tjenester

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 21 000. Honorar for annen bistand utgjør kr 9 900 .

Note 5 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

Spesifikasjon varige driftsmidler	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar o.l	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2016	203 487	264 421	467 908
Tilgang i året	0	65 456	65 456
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.2016	203 487	329 877	533 364
Akkumulerte avskr. 31.12.2016	(198 387)	(165 788)	(364 175)
Balanseført verdi pr. 31.12.2016	5 100	164 089	169 189
Årets avskrivninger	12 000	49 810	61 810
Økonomisk levetid	5 år	5 år	
Avskrivningsplan			



Note 6 - Skatt

Grunnlag for beregning av skatt	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	166 013	(671 608)
+/- Permanente forskjeller	1 217	283
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	(24 106)	(105 099)
- Fremførbart underskudd / korreksjonsinntekt	(143 124)	
Årets skattegrunnlag	0	(776 424)
+/- Endring i utsatt skatt	48 257	(165 013)
Skattekostnad i resultatregnskapet	48 257	(165 013)
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 nettopført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2016	31.12.2016	Endring
Anleggsmidler	14 192	6 014	8 178
Omløpsmidler	(50 000)	(17 716)	(32 284)
Skattemessig fremførbart underskudd	(776 425)	(633 301)	(143 124)
Sum midlertidige forskjeller	(812 232)	(645 003)	(167 230)
Utsatt skattefordel 31.12.16. basert på 24%	(203 058)	(154 801)	(48 257)

Note 8 - Kundefordringer

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

Spesifikasjon kundefordringer	2016	2015
Kundefordringer til pålydende	936 469	604 410
Avsatt til dekning av usikre fordringer	(78 310)	(50 000)
Netto oppførte kundefordringer	858 159	554 410

Note 9 - Bankinnskudd

I posten for bankinnskudd inngår egen konto for bundne skattetreksmidler med kr 66 520. Skyldig skattetrekk er kr 64 963.

Note 10 - Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Aksjekapital	Annen EK	Sum
Egenkapital 01.01.2016	100 000	87 694	187 694
Årets resultat		117 756	117 756
Egenkapital 31.12.2016	100 000	205 450	305 450



Note 11 - Pantstillelser og garantier

Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2016	2015
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner (kassekreditt, limit 200.000)	0	37.743
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	0	37.743

Balansført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld

Driftsmidler og kundefordringer 1.027.348 719.953

Sum 1.027.348 719.953

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

Note 12 - Aksjonærliste

Foretakets aksjonærer pr 31.12. 2016

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 2016 PROTECT VAKTHOLD OG SIKKERHET AS

Virksomhetens art og adresse

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

Rettvisende oversikt over utviklingen og resultatet av virksomheten og dens stilling

Ledelsen er tilfreds med at omsetningen er økt med 15 % og klar resultatbedring sammenlignet med fjoråret. Ledelsen jobber med å utvikle organisasjonen til en sunn og fremtidsrettet organisasjon har fortsatt og denne jobben forventes å gi ytterligere resultatforbedring i 2017. Ordrettilgangen er god og styret ser positivt på fremtiden.

Selskapets videre drift

Forutsetning om fortsatt drift er til stede, og årsregnskapet for 2016 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 2016 ligger på 3,1 %. Det har ikke vært rapportert skader eller ulykker på ansatte i løpet av 2016. Det er styrets oppfatning at arbeidsmiljøet og den generelle trivsel på arbeidsplassen er god.

Ytre miljø

Selskapet forurensrer ikke det ytre miljø.

Likestilling

I løpet av 2016 har det vært ca. 100 ansatte hvorav de fleste er ansatt på deltid og dette utgjør ca. 11 årsverk. Av de ansatte har det vært ca. 25 kvinner og selskapet jobber med å øke andel kvinner. I styret sitter det to menn.

Disponering av årsoverskuddet

Styret foreslår at årets overskudd på kr. 117.756 overføres i sin helhet til annen egenkapital.

Etter styrets mening, gir det fremlagte resultatregnskapet og balansen med tilhørende noter fyllesgjørende informasjon om selskapets drift og stilling pr. 31.12.2016.

Det har ikke inntruffet forhold etter 31.12.2016 som er av betydning ved bedømmelse av selskapet.

Fredrikstad, den 30. mai 2017

I styret for Protect Vakt hold og Sikkerhet AS

Karl Mattias Brink
Styrets leder

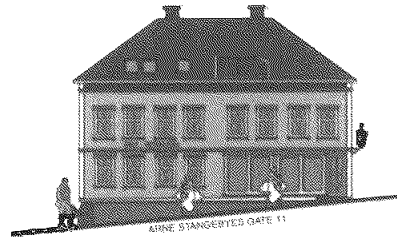
Svein Petter Nilsen
Daglig leder, styremedlem



ØST-REVISJON

KONTORFELLESKAP

Einar Hellstrøm AS G Ramberg Revisjon AS John - Edvard Haugesten
Tore Sand AS Gram & Gluppe Revisjon AS



Til generalforsamlingen i Protect Vakt hold og Sikkerhet AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet for 2016

Konklusjon

Vi har revidert Protect Vakt hold og Sikkerhet AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 177.756. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 rettvissende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer 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.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.



MEMBER I
REVISORFORENINGEN

Fredrikstad

Arne Stangbyesgt. 11

Postboks 56

1601 Fredrikstad

Tlf: 69 38 31 00

Fax: 69 38 31 20

E-mail: post@ost-revisjon.com



Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder 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. 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.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til Den Norske Revisorforeningens hjemmeside <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

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 anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og 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 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 bokføringskikk i Norge.

Fredrikstad, den 30.05.2017

Grøm & Gluppe Revisjon AS
Org.nr. 988 571 172


Per Erik Gluppe
Registrert revisor