



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 988 368 032  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: PROSEC SØRØST AS  
Forretningsadresse: Flåtanstien 17  
3413 LIER

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

### 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: Steinar Ødenes  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 08.08.2019

### Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

*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, 19.11.2020



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		16 382	20 825
Annen driftsinntekt	7		
<b>Sum inntekter</b>		<b>16 382</b>	<b>20 825</b>
<b>Kostnader</b>			
Lønnskostnad	6		
Annen driftskostnad	6	26 895	17 171
<b>Sum kostnader</b>		<b>26 895</b>	<b>17 171</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-10 513</b>	<b>3 654</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt			123
Annen finansinntekt		100 000	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>100 000</b>	<b>123</b>
<b>Netto finans</b>		<b>100 000</b>	<b>123</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>89 487</b>	<b>3 777</b>
Skattekostnad på ordinært resultat	2		
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>89 487</b>	<b>3 777</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>89 487</b>	<b>3 777</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>89 487</b>	<b>3 777</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>89 487</b>	<b>3 777</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		89 487	3 777
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>89 487</b>	<b>3 777</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	450 000	450 000
Obligasjoner	7		
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>450 000</b>	<b>450 000</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Andre fordringer	5	77 640	
<b>Sum fordringer</b>		<b>77 640</b>	
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		11 244	22 757
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>11 244</b>	<b>22 757</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>88 884</b>	<b>22 757</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>538 884</b>	<b>472 757</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Selskapskapital	4	750 000	750 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>750 000</b>	<b>750 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Udekket tap		371 978	461 465



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2018	2017
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-371 978</b>	<b>-461 465</b>
<b>Sum egenkapital</b>	3	<b>378 022</b>	<b>288 535</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	2		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		40 866	40 866
Betalbar skatt	2		
Skyldige offentlige avgifter		-4 373	-4 373
Annen kortsiktig gjeld		124 369	147 729
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>160 862</b>	<b>184 222</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>160 862</b>	<b>184 222</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>538 884</b>	<b>472 757</b>



# Årsregnskap 2018

## Prosec Sørøst AS

---

Organisasjonsnr: 988 368 032



## Resultatregnskap

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Salgsinntekt		16 382	20 825
Sum driftsinntekter		<u>16 382</u>	<u>20 825</u>
Annen driftskostnad	6	26 895	17 171
Sum driftskostnader		<u>26 895</u>	<u>17 171</u>
Driftsresultat		<u>-10 513</u>	<u>3 654</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		0	123
Annen finansinntekt		100 000	0
Resultat av finansposter		<u>100 000</u>	<u>123</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>89 487</u>	<u>3 777</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	2	0	0
Årsresultat		<u>89 487</u>	<u>3 777</u>
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		89 487	3 777
Sum overføringer		<u>89 487</u>	<u>3 777</u>



## Balanse

Eiendeler	Note	2018	2017
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler	7	450 000	450 000
Sum finansielle anleggsmidler		<u>450 000</u>	<u>450 000</u>
Sum anleggsmidler		<u>450 000</u>	<u>450 000</u>
<i>Omløpsmidler</i>			
Andre kortsiktige fordringer	5	77 640	0
Sum fordringer		<u>77 640</u>	<u>0</u>
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		11 244	22 757
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>11 244</u>	<u>22 757</u>
Sum omløpsmidler		<u>88 884</u>	<u>22 757</u>
Sum eiendeler		<u>538 884</u>	<u>472 757</u>



## Balanse

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	4	750 000	750 000
Sum innskutt egenkapital		<u>750 000</u>	<u>750 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-371 978	-461 465
Sum opptjent egenkapital		<u>-371 978</u>	<u>-461 465</u>
Sum egenkapital	3	<u>378 022</u>	<u>288 535</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		40 866	40 866
Skyldig offentlige avgifter		-4 373	-4 373
Annen kortsiktig gjeld		124 369	147 729
Sum kortsiktig gjeld		<u>160 862</u>	<u>184 222</u>
Sum gjeld		<u>160 862</u>	<u>184 222</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>538 884</u>	<u>472 757</u>

Drammen, 07.08.2019  
Styret i Prosec Sørøst AS

Steinar Ødenes  
Styrets leder

Jarle Ødenes  
Daglig leder



## Noter til regnskapet 2018

### Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder og anbefalinger til god regnskapsskikk for små foretak.

#### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de er levert.

#### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med hhv 23% / 22 % 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 nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

#### Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivninger reverseres når grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

#### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering for de enkelte fordringene.

#### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

#### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



## Noter til regnskapet 2018

## Note 2 Skatt

Årets skattekostnad	2018	2017
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	89 487	3 777
Permanente forskjeller	-97 000	0
Endring i midlertidige forskjeller	52 429	65 536
Anvendelse av fremførbart underskudd	-44 916	-69 313
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2018	2017	Endring
Fordringer	-104 658	-104 658	0
Gevinst- og tapskonto	209 715	262 144	52 429
<b>Sum</b>	<b>105 057</b>	<b>157 486</b>	<b>52 429</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	-303 728	-348 644	-44 916
<b>Grunnlag for beregning av utsatt skatt</b>	<b>-198 671</b>	<b>-191 158</b>	<b>7 513</b>
Utsatt skattefordel (22 % / 23 %)	-43 708	-43 966	-259

Utsatt skattefordel i 2018 og 2017 er ikke oppført i selskapets balanse ihht valgadgang for små foretak.

## Note 3 Egenkapital

	Aksjekapital	Udekket tap	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2018	750 000	-461 465	288 535
Årets resultat		89 487	89 487
<b>Pr 31.12.2018</b>	<b>750 000</b>	<b>-371 978</b>	<b>378 022</b>

Prosec Sørøst AS



## Noter til regnskapet 2018

### Note 4 Antall aksjer, aksjeeiere m.v

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	1 000	750	750 000

Aksjekapitalen eies av følgende aksjonærer:

Aksjonærer:	Antall aksjer	Eierandel i prosent
Steinar Ødenes/styrets leder	1 000	100 %
Sum	1 000	100 %

Selskapet har en aksjeklasse og alle aksjer har lik stemmerett.

### Note 5 Transaksjoner med nærstående parter

Selskapet er nærstående part med Steinar og Jarle Ødenes hvor det foreligger kortsiktige fordringer pålydende 77.640 for 2018 og kortsiktige gjeld pålydende kr 7.319 for 2017.

### Note 6 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

#### OTP

Da selskapet ikke har ansatte, har det heller ikke vært nødvendig å tegne lovpålagt tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

#### Revisor

Kostnadsført honorar til revisor for 2018 utgjør kr 25 625,- inkl.mva.

Selskapet har gjennomført fravalg av revisor fra regnskapsåret 2018.

Kostnadsført revisjonshonorar for 2018 gjelder regnskapsåret 2017.

Revisjon	8 750
Teknisk regnskapsbistand	5 625
Andre tjenester	11 250
Sum	25 625

### Note 7 Investeringer i aksjer og andeler

	Antall	Eierandel	Balanseført
Hedengren Security AS	10	10%	450 000

Selskapet har inngått avtale med Hedengren Security AS om salg av virksomheten. Kr 800.000,- innbetalt i 2013. Ytterligere oppgjør for salg av virksomheten avhenger av fremtidig resultat i Hedengren Security.



## Noter til regnskapet 2018

### Note 8 Fortsatt drift

Resultatet for 2018 viser et overskudd på kr. 89 487 etter skatt, mot kr. 3 777 i 2017, og har pr 31.12.18 dekket inn litt over over halvparten av selskapets aksjekapital. Selskapet forventer positiv utvikling i 2019. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.