



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jon Bøckmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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, 08.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	4 670 592	4 036 440
Annen driftsinntekt		29 433	65 351
Sum inntekter		4 700 025	4 101 791
Kostnader			
Varer, fremmedytelser		371 298	1 086 194
Lønnskostnad	4	3 530 696	3 352 483
Avskrivning	5	172 890	168 097
Annen driftskostnad	4	535 724	2 052 783
Sum kostnader		4 610 608	6 659 557
Driftsresultat		89 417	-2 557 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	9	2 066 500	29 615
Sum finansinntekter		2 066 500	29 615
Annen finanskostnad	9	80 353	68 946
Sum finanskostnader		80 353	68 946
Netto finans		1 986 147	-39 331
Ordinært resultat før skattekostnad		2 075 564	-2 597 097
Skattekostnad på ordinært resultat	7	36 313	-558 077
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 039 251	-2 039 020
Årsresultat		2 039 251	-2 039 020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-1 950 000	
Overføringer annen egenkapital		3 989 251	-2 039 020
Sum overføringer og disponeringer		2 039 251	-2 039 020



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		546 606
Sum immaterielle eiendeler			546 606
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 11	749 414	160 525
Sum varige driftsmidler		749 414	160 525
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	60 500	60 500
Investeringer i tilknyttet selskap	9		1 051 000
Investeringer i aksjer og andeler	9		347 543
Andre fordringer	3, 4, 8		238 903
Sum finansielle anleggsmidler		60 500	1 697 946
Sum anleggsmidler		809 914	2 405 077
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11		87 728
Fordringer			
Kundefordringer		724 336	106 091
Andre fordringer	8	6 607 240	178 710
Sum fordringer		7 331 576	284 801
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		223 340	1 455 391
Sum omløpsmidler		7 554 916	1 827 920
SUM EIENDELER		8 364 830	4 232 997



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
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	6 487 818	2 498 567
Sum opptjent egenkapital		6 487 818	2 498 567
Sum egenkapital		6 587 818	2 598 567
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	39 707	
Sum avsetninger for forpliktelser		39 707	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	687 422	
Sum annen langsiktig gjeld		687 422	
Sum langsiktig gjeld		727 129	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 166	32 989
Skyldige offentlige avgifter		601 432	615 447
Annen kortsiktig gjeld	8, 10	389 285	985 994
Sum kortsiktig gjeld		1 049 883	1 634 430
Sum gjeld		1 777 012	1 634 430
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 364 830	4 232 997



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 662820

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

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: Jon Bøckmann
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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, 23.07.2024



Organisasjonsnr: 984 117 426
ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	10	4 670 592	4 036 440
Annen driftsinntekt		29 433	65 351
Sum inntekter		4 700 025	4 101 791
Kostnader			
Varer, fremmedytelser		371 298	1 086 194
Lønnskostnad	4	3 530 696	3 352 483
Avskrivning	5	172 890	168 097
Annen driftskostnad	4	535 724	2 052 783
Sum kostnader		4 610 608	6 659 557
Driftsresultat		89 417	-2 557 766
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	9	2 066 500	29 615
Sum finansinntekter		2 066 500	29 615
Annen finanskostnad	9	80 353	68 946
Sum finanskostnader		80 353	68 946
Netto finans		1 986 147	-39 331
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	7	36 313	-558 077
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 039 251	-2 039 020
Årsresultat		2 039 251	-2 039 020
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-1 950 000	
Overføringer annen egenkapital		3 989 251	-2 039 020
Sum overføringer og disponeringer		2 039 251	-2 039 020



Organisasjonsnr: 984 117 426
ØSTFOLD SIKKERHETSSERVICE VAKT AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7		546 606
Sum immaterielle eiendeler			546 606
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 11	749 414	160 525
Sum varige driftsmidler		749 414	160 525
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	60 500	60 500
Investeringer i tilknyttet selskap	9		1 051 000
Investeringer i aksjer og andeler	9		347 543
Andre fordringer	3, 4, 8		238 903
Sum finansielle anleggsmidler		60 500	1 697 946
Sum anleggsmidler		809 914	2 405 077
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	11		87 728
Fordringer			
Kundefordringer		724 336	106 091
Andre fordringer	8	6 607 240	178 710
Sum fordringer		7 331 576	284 801
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		223 340	1 455 391
Sum omløpsmidler		7 554 916	1 827 920
SUM EIENDELER		8 364 830	4 232 997
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	6 487 818	2 498 567
Sum opptjent egenkapital		6 487 818	2 498 567
Sum egenkapital		6 587 818	2 598 567
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	7	39 707	
Sum avsetninger for forpliktelser		39 707	
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	687 422	
Sum annen langsiktig gjeld		687 422	
Sum langsiktig gjeld		727 129	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		59 166	32 989
Skyldige offentlige avgifter		601 432	615 447
Annen kortsiktig gjeld	8, 10	389 285	985 994
Sum kortsiktig gjeld		1 049 883	1 634 430
Sum gjeld		1 777 012	1 634 430
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 364 830	4 232 997



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>
Lahellemoen Invest AS	100.00	100.00%	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>
	3134520.00	2750710.00
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	347962.00	436460.00
<u>Pensjonskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	38511.00	63562.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	9703.00	101751.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	3530696.00	3352483.00

Det er tegnet OTP avtale for de ansatte.

Note

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>
----------------	-------------	---------------------	----------------------



Note

Ytelser til andre ledende personer

<u>Ledende person</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
Daglig leder, styremedlem			
Styreleder			
Styremedlem			

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	56400.00	40500.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	17300.00	11250.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	73700.00	51750.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

7.00

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%		
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



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Årsrapport for 2023

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Document ID: f1dd255a-2689-40cc-abc6-3cbfa4147827



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt	10	4 670 592	4 036 440
Annen driftsinntekt		29 433	65 351
Sum driftsinntekter		<u>4 700 025</u>	<u>4 101 791</u>
Driftskostnader			
Varer, fremmedytelser		371 298	1 086 194
Lønnskostnad	4	3 530 696	3 352 483
Avskrivning	5	172 890	168 097
Annen driftskostnad	4	535 724	2 052 783
Sum driftskostnader		<u>4 610 608</u>	<u>6 659 557</u>
Driftsresultat		<u>89 417</u>	<u>-2 557 766</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt	9	2 066 500	29 615
Annen finanskostnad	9	80 353	68 946
Netto finansposter		<u>1 986 147</u>	<u>-39 331</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 075 564</u>	<u>-2 597 097</u>
Skattekostnad på ordinært resultat	7	36 313	-558 077
Årsresultat		<u>2 039 251</u>	<u>-2 039 020</u>
Overføringer og disponeringer			
Konsernbidrag		-1 950 000	0
Overføringer annen egenkapital		3 989 251	-2 039 020
Sum disponert		<u>2 039 251</u>	<u>-2 039 020</u>

Document ID: f1dd255a-2689-40cc-abc6-3cbfa4147827



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	7	0	546 606
Sum immaterielle eiendeler		0	546 606
<i>Varige driftsmidler</i>			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner ol	5, 11	749 414	160 525
Sum varige driftsmidler		749 414	160 525
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	8	60 500	60 500
Investeringer i tilknyttet selskap	9	0	1 051 000
Investeringer i aksjer og andeler	9	0	347 543
Andre fordringer	3, 4, 8	0	238 903
Sum finansielle anleggsmidler		60 500	1 697 946
Sum anleggsmidler		809 914	2 405 077
Omløpsmidler			
Varer	11	0	87 728
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		724 336	106 091
Andre fordringer	8	6 607 240	178 710
Sum fordringer		7 331 576	284 801
Bankinnskudd, kontanter og lignende		223 340	1 455 391
Sum omløpsmidler		7 554 916	1 827 920
Sum eiendeler		8 364 830	4 232 997

Document ID: f1dd255a-2689-40cc-abc6-3cbfa4147827



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2023	2022
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	6 487 818	2 498 567
Sum opptjent egenkapital		6 487 818	2 498 567
Sum egenkapital		6 587 818	2 598 567
Gjeld			
<i>Avsetninger for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	7	39 707	0
Sum avsetning for forpliktelser		39 707	0
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	3	687 422	0
Sum annen langsiktig gjeld		687 422	0
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		59 166	32 989
Skyldige offentlige avgifter		601 432	615 447
Annen kortsiktig gjeld	8, 10	389 285	985 994
Sum kortsiktig gjeld		1 049 883	1 634 430
Sum gjeld		1 777 012	1 634 430
Sum egenkapital og gjeld		8 364 830	4 232 997

31. desember 2023
Fredrikstad, 20. juni 2024

(sign.)

Jon Henrik Bøckmann
styreleder, daglig leder

Document ID: f1dd255a-2689-40cc-abc6-3cbfa4147827



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

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 2023

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
Lahellemoen Invest AS	100	100 %	100 %

Note 3 - Fordringer og gjeld

<i>Gjeld som forfaller etter mer enn ett år</i>	2023	2022
Lån fra Santander bank	-687 422	0

<i>Balanseført verdi av pantsatte eiendeler</i>	2023	2022
Varebiler	688 594	105 525

<i>Langsiktige fordringer alarmer</i>	2023	2022
Periodisert alarmutstyr	0	238 902

Langsiktige fordringer alarmer gjelder installert alarmutstyr hos kunder og som nedskrives over tre år. Selskapet beholder eiendomsretten til utstyret i hele kontraktsperioden. Disse fordringene er overført ØSS Alarm AS.

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

<i>Lønnskostnader</i>	2023	2022
Lønninger	3 134 520	2 750 710
Arbeidsgiveravgift	347 962	436 460



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

Pensjonskostnader	38 511	63 562
Andre ytelser	9 703	101 751
Sum	<u>3 530 696</u>	<u>3 352 483</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 7 årsverk.

Det er tegnet OTP avtale for de ansatte.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder, styremedlem			
Styreleder			
Styremedlem			
Total ytelse	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:

	2023	2022
Revisjon	56 400	40 500
Andre tjenester	17 300	11 250

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Varebiler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 000 536	44 340	1 205 006
Tilgang kjøpte driftsmidler	768 480	0	768 480
Avgang solgte driftsmidler	-87 000	0	-87 000
Anskaffelseskost 31.12.	<u>1 682 016</u>	<u>44 340</u>	<u>1 886 486</u>
Akk.avskrivning 31.12.	<u>-971 498</u>	<u>-38 518</u>	<u>-1 170 146</u>
Balanseført pr. 31.12.	<u>710 518</u>	<u>5 822</u>	<u>716 340</u>
Årets avskrivninger	170 395	2 495	172 890
Økonomisk levetid	5 år	8 år	
Avskrivningsplan	20%	12%	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	2 498 567	2 598 567
Årsresultat	0	2 039 251	2 039 251
Mottatt konsernbidrag	0	1 950 000	1 950 000
Egenkapital 31.12.2023	<u>100 000</u>	<u>6 487 818</u>	<u>6 587 818</u>

Document ID: f1dd255a-2689-40cc-abc6-3cbfa4147827



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 7 - Skatt

<i>Årets skattekostnad fordeler seg på:</i>	2023	2022
Endring utsatt skatt	36 313	-558 077
Årets totale skattekostnad	<u>36 313</u>	<u>-558 077</u>
<i>Beregning av årets skattegrunnlag:</i>	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	2 075 564	-2 597 097
Permanente forskjeller	0	375
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	6	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-2 066 500	0
Endring i midlertidige forskjeller	<u>-630 565</u>	<u>641 300</u>
Alminnelig inntekt	-621 495	-1 955 422
Anvendt fremførbart underskudd	-1 878 505	0
Mottatt konsernbidrag	<u>2 500 000</u>	<u>0</u>
Årets skattegrunnlag	<u>0</u>	<u>-1 955 422</u>
<i>Oversikt over midlertidige forskjeller</i>	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	159 868	141 707
Varebeholdning	0	-456 872
Utestående fordringer	<u>37 526</u>	<u>-118 006</u>
Sum	<u>197 394</u>	<u>-433 171</u>
Aksjer og andre finansielle instrumenter mv	0	-95 490
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	<u>-2 516 907</u>	<u>-1 895 412</u>
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	<u>-2 319 513</u>	<u>-2 424 073</u>
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-510 293	-533 296
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	<u>550 000</u>	<u>0</u>
Utsatt skatt i balansen	<u>39 707</u>	<u>-533 296</u>

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

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Langsiktig fordring på selskap i samme konsern	60 500	60 500
Kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern	<u>6 595 886</u>	<u>0</u>
Sum	<u>6 656 386</u>	<u>60 500</u>

Note 9 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Navn på morselskap	Forretningskontor
Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS	Lislebyveien 58-60 1604 FREDRIKSTAD 0106
	Fredrikstad



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

Selskap	Anskaffelses- år	Kontor	Eier- andel	Stemme- andel	Bokført verdi pr. 31.12
Lislebyveien 58 AS	2003	Fredrikstad	50 %	50 %	0
Alarm24 AS	2014	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	0
Alarm24 Sikkerhet AS	2016	Fredrikstad	50 %	50 %	0
Alarmgruppen AS	2017	Sarpsborg	50 %	50 %	0
Alarm 24 Eiendom AS	2021	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	0
Sum					0

Selskapets aksjebeholdning er i løpet av året blitt solgt til Lahellemoen Invest AS.

Note 10 - Salgsinntekter

Spesifikasjon	2023	2022
Utfakturerte salgsinntekter	4 670 592	4 036 440
Periodiserte salgsinntekter, tilbakeført	0	-100 000
	<u>4 670 592</u>	<u>3 936 440</u>

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

Note 11 - Pant og garantier

Selskapet har pantstillelser til Santander bank for 778.480.



This document has been digitally signed and sealed using Capego SmartSign in accordance with the EU regulation known as eIDAS. The signatures within this original file carry legal validity and are binding in all EU states.

Important: Please refrain from making any changes to this file as it may impact its integrity.



All the original signatures incorporated in this document file strictly adhere to the provisions set forth by the European eIDAS regulation. They have been constructed in accordance with the PAdES (PDF Advanced Electronic Signatures) standard, as stipulated by the technical regulations specified in ETSI (European Telecommunications Standards Institute) 319 142. The signatures have been securely encoded within this document file, and the subsequent page(s) provide a visual representation of the encoded signatures.

These signatures hold legal weight and are enforceable in all EU states as regulated by eIDAS.

Read more:

<https://digital-strategy.ec.europa.eu/en/policies/eidas-regulation>

Validate document file:

<https://ec.europa.eu/digital-building-blocks/DSS/webapp-demo/validation>





2024-07-12 09:47:06 UTC+00:00

Jon Henrik Bøckmann

eea3d06b-372c-48b8-b4a9-35df9445fe57

Document ID: f1dd255a-2683-40cc-abc6-3cbfa4147827



SCANSØR REVISJON

Arild Sørvåg

Registrert revisor
Autorisert regnskapsfører

Toldbodbygga 2
1606 Fredrikstad

Tlf. 69 30 08 72
Mob. 91712 824

E-post:
post@scansor.no
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 NOK 2.039.251.

Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023 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 2023 og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk 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 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

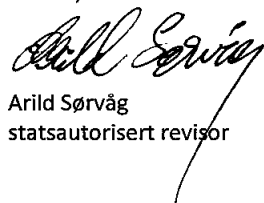
Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder min konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti 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/revisjonsberetninger>

Fredrikstad, 20.06.2024
SCANSØR REVISJON



Arild Sørvåg
statsautorisert revisor



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

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 2023

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
Lahellemoen Invest AS	100	100 %	100 %

Note 3 - Fordringer og gjeld

Gjeld som forfaller etter mer enn ett år	2023	2022
Lån fra Santander bank	-687 422	0

Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	2023	2022
Varebiler	688 594	105 525

Langsiktige fordringer alarmer	2023	2022
Periodisert alarmutstyr	0	238 902

Langsiktige fordringer alarmer gjelder installert alarmutstyr hos kunder og som nedskrives over tre år. Selskapet beholder eiendomsretten til utstyret i hele kontraktsperioden. Disse fordringene er overført ØSS Alarm AS.

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

Lønnskostnader	2023	2022
----------------	------	------



Østfold Sikkerhetservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

Lønninger	3 134 520	2 750 710
Arbeidsgiveravgift	347 962	436 460
Pensjonskostnader	38 511	63 562
Andre ytelser	9 703	101 751
Sum	<u>3 530 696</u>	<u>3 352 483</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 7 årsverk.

Det er tegnet OTP avtale for de ansatte.

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjonsutgifter	Andre godtgjørelser
Daglig leder, styremedlem			
Styreleder			
Styremedlem			
Total ytelse	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende: **2023** **2022**

Revisjon	56 400	40 500
Andre tjenester	17 300	11 250

Merverdiavgift er ikke inkludert i revisjonshonoraret.

Note 5 - Varige driftsmidler

	Varebiler	Driftsløsøre, inventar, verktøy mm.	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	1 000 536	44 340	1 205 006
Tilgang kjøpte driftsmidler	768 480	0	768 480
Avgang solgte driftsmidler	-87 000	0	-87 000
Anskaffelseskost 31.12.	<u>1 682 016</u>	<u>44 340</u>	<u>1 886 486</u>
Akk.avskrivning 31.12.	-971 498	-38 518	-1 170 146
Balanseført pr. 31.12.	<u>710 518</u>	<u>5 822</u>	<u>716 340</u>
Årets avskrivninger	170 395	2 495	172 890
Økonomisk levetid	5 år	8 år	
Avskrivningsplan	20%	12%	



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2023	100 000	2 498 567	2 598 567
Årsresultat	0	2 039 251	2 039 251
Mottatt konsernbidrag	0	1 950 000	1 950 000
Egenkapital 31.12.2023	100 000	6 487 818	6 587 818

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:

	2023	2022
Endring utsatt skatt	36 313	-558 077
Årets totale skattekostnad	36 313	-558 077

Beregning av årets skattegrunnlag:

	2023	2022
Ordinært resultat før skattekostnad	2 075 564	-2 597 097
Permanente forskjeller	0	375
Verdireduksjon finansielle instr. vurdert til virkelig verdi	6	0
Regnskapsmessig gev. realisasjon av aksjer og andre finansielle instrumenter	-2 066 500	0
Endring i midlertidige forskjeller	-630 565	641 300
Alminnelig inntekt	-621 495	-1 955 422
Anvendt fremførbart underskudd	-1 878 505	0
Mottatt konsernbidrag	2 500 000	0
Årets skattegrunnlag	0	-1 955 422

Oversikt over midlertidige forskjeller

	2023	2022
Driftsmidler inkl goodwill	159 868	141 707
Varebeholdning	0	-456 872
Utestående fordringer	37 526	-118 006
Sum	197 394	-433 171
Aksjer og andre finansielle instrumenter mv	0	-95 490
Akkumulert fremførbart underskudd før konsernbidrag	-2 516 907	-1 895 412
Netto midlertidige forskjeller pr 31.12	-2 319 513	-2 424 073
Utsatt skattefordel/Utsatt skatt (22%)	-510 293	-533 296
Skatteeffekten av mottatt konsernbidrag	550 000	0
Utsatt skatt i balansen	39 707	-533 296

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



Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS

Noter til regnskapet for 2023

<i>Fordringer</i>	2023	2022
Langsiktig fordring på selskap i samme konsern	60 500	60 500
Kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern	6 595 886	0
Sum	<u>6 656 386</u>	<u>60 500</u>

Note 9 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Navn på morselskap	Forretningskontor
Østfold Sikkerhetsservice Vakt AS	Lislebyveien 58-60 1604 FREDRIKSTAD 0106 Fredrikstad

Selskap	Anskaffelse s-år	Kontor	Eierandel	Stemmeandel	Bokført verdi pr. 31.12
Lislebyveien 58 AS	2003	Fredrikstad	50 %	50 %	0
Alarm24 AS	2014	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	0
Alarm24 Sikkerhet AS	2016	Fredrikstad	50 %	50 %	0
Alarmgruppen AS	2017	Sarpsborg	50 %	50 %	0
Alarm 24 Eiendom AS	2021	Bø i Vesterålen	25 %	25 %	0
Sum					<u>0</u>

Selskapets aksjebeholdning er i løpet av året blitt solgt til Lahellemoen Invest AS.

Note 10 - Salgsinntekter

<i>Spesifikasjon</i>	2023	2022
Utfakturerte salgsinntekter	4 670 592	4 036 440
Periodiserte salgsinntekter, tilbakeført	0	-100 000
	<u>4 670 592</u>	<u>3 936 440</u>

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

Note 11 - Pant og garantier

Selskapet har pantstillelser til Santander bank for 778.480.