



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 577 644
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TB-J MO SENTRUM AS
Forretningsadresse: Sivert Nielsens gate 54
8007 BODØ

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: Tore Robert Berg-Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2024

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, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		699 673	3 404 410
Annen driftsinntekt		179 555	
Sum inntekter		879 228	3 404 410
Kostnader			
Varekostnad		295 548	1 317 741
Lønnskostnad	2	267 476	1 250 822
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		142 555	151 998
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		125 954	
Annen driftskostnad		197 047	1 106 193
Sum kostnader		1 028 580	3 826 755
Driftsresultat		-149 352	-422 345
Rentekostnad til foretak i samme konsern			14 425
Annen rentekostnad		4 033	13 661
Annen finanskostnad		38 517	42 308
Sum finanskostnader		42 550	70 394
Netto finans		-42 550	-70 394
Ordinært resultat før skattekostnad		-191 903	-492 739
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-191 903	-492 739
Årsresultat	3	-191 903	-492 739
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-191 903	-492 739
Totalresultat		-191 903	-492 739
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-191 903	-492 739
Sum overføringer og disponeringer		-191 903	-492 739



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
---------------------	-------------	-------------	-------------



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			230 276
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr			354 678
Sum varige driftsmidler			584 954
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Sum anleggsmidler		0	584 954
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			90 521
Fordringer			
Kundefordringer	4		328
Andre kortsiktige fordringer	4	2 331	41 545
Sum fordringer	4	2 331	41 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 457	31 804
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 457	31 804
Sum omløpsmidler		16 788	164 197
SUM EIENDELER		16 788	749 151

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		103 500	103 500
Sum innskutt egenkapital		133 500	133 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		1 983 678	1 791 775
Sum opptjent egenkapital		-1 983 678	-1 791 775
Sum egenkapital		-1 850 178	-1 658 275
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4		642 000
Langsiktig konserngjeld	4	1 679 167	1 211 308
Sum annen langsiktig gjeld		1 679 167	1 853 308
Sum langsiktig gjeld		1 679 167	1 853 308
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner			2 105
Leverandørgjeld	4	173 204	392 336
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		12 004	41 428
Annen kortsiktig gjeld	4	2 591	118 249
Sum kortsiktig gjeld	4	187 799	554 119
Sum gjeld		1 866 966	2 407 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 788	749 151



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 422757

Enheten

Organisasjonsnummer: 999 577 644
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TB-J MO SENTRUM AS
Forretningsadresse: Sivert Nielsens gate 54
8007 BODØ

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: Tore Robert Berg-Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.04.2024

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: Ja
Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

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, 21.05.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 999 577 644
TB-J MO SENTRUM AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		699 673	3 404 410
Annen driftsinntekt		179 555	
Sum inntekter		879 228	3 404 410
Kostnader			
Varekostnad		295 548	1 317 741
Lønnskostnad	2	267 476	1 250 822
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		142 555	151 998
Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler		125 954	
Annen driftskostnad		197 047	1 106 193
Sum kostnader		1 028 580	3 826 755
Driftsresultat		-149 352	-422 345
Rentekostnad til foretak i samme konsern			14 425
Annen rentekostnad		4 033	13 661
Annen finanskostnad		38 517	42 308
Sum finanskostnader		42 550	70 394
Netto finans		-42 550	-70 394
Ordinært resultat før skattekostnad		-191 903	-492 739
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-191 903	-492 739
Årsresultat	3	-191 903	-492 739
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-191 903	-492 739
Totalresultat		-191 903	-492 739
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-191 903	-492 739
Sum overføringer og disponeringer		-191 903	-492 739



Organisasjonsnr: 999 577 644
TB-J MO SENTRUM AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom			230 276
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			354 678
Sum varige driftsmidler			584 954
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Sum anleggsmidler		0	584 954
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer			90 521
Fordringer			
Kundefordringer	4		328
Andre kortsiktige fordringer	4	2 331	41 545
Sum fordringer	4	2 331	41 873
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		14 457	31 804
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		14 457	31 804
Sum omløpsmidler		16 788	164 197
SUM EIENDELER		16 788	749 151
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		103 500	103 500
Sum innskutt egenkapital		133 500	133 500



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5		
Udekket tap		1 983 678	1 791 775
Sum opptjent egenkapital		-1 983 678	-1 791 775
Sum egenkapital		-1 850 178	-1 658 275
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4		642 000
Langsiktig konserngjeld	4	1 679 167	1 211 308
Sum annen langsiktig gjeld		1 679 167	1 853 308
Sum langsiktig gjeld		1 679 167	1 853 308
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner			2 105
Leverandørgjeld	4	173 204	392 336
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter		12 004	41 428
Annen kortsiktig gjeld	4	2 591	118 249
Sum kortsiktig gjeld	4	187 799	554 119
Sum gjeld		1 866 966	2 407 426
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		16 788	749 151



Organisasjonsnr: 999 577 644
TB-J MO SENTRUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
2

Antall årsverk i regnskapsåret
0.71

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
-----------------------------------------------------	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



 BankID Signing
Tore Robert Berg-Jensen
2024-05-03

 BankID Signing
Lasse Nilsen
2024-05-15



Årsregnskap 2023

Tb-J Mo Sentrum AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 999 577 644



RESULTATREGNSKAP

TB-J MO SENTRUM AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		699 673	3 404 410
Annen driftsinntekt		179 555	0
Sum driftsinntekter		879 228	3 404 410
Varekostnad		295 548	1 317 741
Lønnskostnad	2	267 476	1 250 822
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		142 555	151 998
Nedskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler		125 954	0
Annen driftskostnad		197 047	1 106 193
Sum driftskostnader		1 028 580	3 826 755
Driftsresultat		-149 352	-422 345
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	14 425
Annen rentekostnad		4 033	13 661
Annen finanskostnad		38 517	42 308
Resultat av finansposter		-42 550	-70 394
Resultat før skattekostnad		-191 903	-492 739
Resultat		-191 903	-492 739
Årsresultat	3	-191 903	-492 739
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		191 903	492 739
Sum overføringer		-191 903	-492 739



BALANSE

TB-J MO SENTRUM AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom		0	230 276
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr		0	354 678
Sum varige driftsmidler		0	584 954
Sum anleggsmidler		0	584 954
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		0	90 521
FORDRINGER			
Kundefordringer	4	0	328
Andre kortsiktige fordringer	4	2 331	41 545
Sum fordringer	4	2 331	41 873
Bankinnskudd, kontanter o.l.		14 457	31 804
Sum omløpsmidler		16 788	164 197
Sum eiendeler		16 788	749 151



BALANSE

TB-J MO SENTRUM AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital		30 000	30 000
Annen innskutt egenkapital		103 500	103 500
Sum innskutt egenkapital		133 500	133 500
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-1 983 678	-1 791 775
Sum opptjent egenkapital		-1 983 678	-1 791 775
Sum egenkapital		-1 850 178	-1 658 275
GJELD			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	0	642 000
Langsiktig konserngjeld	4	1 679 167	1 211 308
Sum annen langsiktig gjeld		1 679 167	1 853 308
KORTSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		0	2 105
Leverandørgjeld	4	173 204	392 336
Skyldig offentlige avgifter		12 004	41 428
Annen kortsiktig gjeld	4	2 591	118 249
Sum kortsiktig gjeld	4	187 799	554 119
Sum gjeld		1 866 966	2 407 426
Sum egenkapital og gjeld		16 788	749 151

28.04.2024
Styret i Tb-J Mo Sentrum AS

Tore Robert Berg-Jensen
styreleder/daglig leder

Lasse Nilssen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNTEKTER

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

SKATT

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 ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

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 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 av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	234 400	1 142 187
Arbeidsgiveravgift	21 069	89 999
Pensjonskostnader	11 595	16 597
Andre ytelser	412	2 040
Sum	267 476	1 250 822

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0,71 årsverk.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-191 903	-492 739
Permanente forskjeller	190	198
Endring i midlertidige forskjeller	75 906	26 565
Skattepliktig inntekt	-115 807	-465 975

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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	-156 517	-80 611	75 906
Sum	-156 517	-80 611	75 906
Akkumulert fremførbart underskudd	-1 717 233	-1 601 427	115 807
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	1 873 750	1 682 037	-191 713
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	0	0
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

I henhold til god regnskapsskikk balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 4 Mellomværende med selskap i samme konsern

	2023	2022
Fordringer		
Sum	0	0
Gjeld		
Lån fra foretak i samme konsern	1 679 167	1 211 308
Sum	1 679 167	1 211 308

Note 5 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2023 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2024 er det lagt opp til en nøktern drift som skal skape en bærekraftig økonomi.

Driften av Tb-J Mo Sentrum AS synes således ikke å medføre risiko for tap for kreditorene.

Grunnlaget for styrets konklusjon om fortsatt drift er basert på grunnlaget dagens drift er etablert på, den gode kommunikasjonen mot kreditorer og et konservativt anslag på inntekter i årene som kommer.