



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 538 344
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TMG78 AS
Forretningsadresse: Thorvald Meyers gate 78A
0550 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Nicolai Engesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2022

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, 12.01.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	6, 8	3 180 561	3 343 889
Annen driftsinntekt		203 576	231 710
Sum inntekter		3 384 137	3 575 599
Kostnader			
Varekostnad		1 100 207	1 424 477
Lønnskostnad	1	1 039 176	1 375 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	143 100	133 000
Annen driftskostnad	1	1 049 909	1 235 113
Sum kostnader		3 332 392	4 168 439
Driftsresultat		51 745	-592 840
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11	17
Annen finansinntekt		169	30
Sum finansinntekter		180	47
Annen rentekostnad		28 382	11 582
Sum finanskostnader		28 382	11 582
Netto finans		-28 202	-11 535
Ordinært resultat før skattekostnad		23 543	-604 375
Skattekostnad på ordinært resultat	4		
Ordinært resultat etter skattekostnad		23 543	-604 375
Årsresultat	3	23 543	-604 375
Årsresultat etter minoritetsinteresser		23 543	-604 375
Totalresultat		23 543	-604 375
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Udekket tap		23 543	-604 375
Sum overføringer og disponeringer		23 543	-604 375



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	638 138	766 538
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	47 396	62 096
Sum varige driftsmidler	5	685 534	828 634
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		105 000	105 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	105 000
Sum anleggsmidler		790 534	933 634
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		129 601	69 730
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		201 829	200 374
Konsernfordringer	6	121 662	121 662
Sum fordringer		323 491	322 036
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		65 406	59 483
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 406	59 483
Sum omløpsmidler		518 498	451 249
SUM EIENDELER		1 309 032	1 384 883



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital	3	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		
Udekket tap		590 269	613 812
Sum opptjent egenkapital		-590 269	-613 812
Sum egenkapital	3	-560 269	-583 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		484	
Øvrig langsiktig gjeld	7	73 578	332 550
Sum annen langsiktig gjeld		74 062	332 550
Sum langsiktig gjeld		74 062	332 550
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 489	47 939
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		154 711	92 154
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	7	1 589 040	1 496 052
Sum kortsiktig gjeld		1 795 240	1 636 145
Sum gjeld		1 869 301	1 968 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 309 032	1 384 883



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 778426

Enheten

Organisasjonsnummer: 922 538 344
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TMG78 AS
Forretningsadresse: Thorvald Meyers gate 78A
0550 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: Nicolai Engesvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 18.07.2022

Revisjon

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 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, 03.08.2022



Organisasjonsnr: 922 538 344
TMG78 AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 180 561	3 343 889
Annen driftsinntekt	6, 8	203 576	231 710
Sum inntekter		3 384 137	3 575 599
Kostnader			
Varekostnad		1 100 207	1 424 477
Lønnskostnad	1	1 039 176	1 375 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	143 100	133 000
Annen driftskostnad	1	1 049 909	1 235 113
Sum kostnader		3 332 392	4 168 439
Driftsresultat		51 745	-592 840
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		11	17
Annen finansinntekt		169	30
Sum finansinntekter		180	47
Annen rentekostnad		28 382	11 582
Sum finanskostnader		28 382	11 582
Netto finans		-28 202	-11 535
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	23 543	-604 375
Ordinært resultat etter skattekostnad		23 543	-604 375
Årsresultat	3	23 543	-604 375
Årsresultat etter minoritetsinteresser		23 543	-604 375
Totalresultat		23 543	-604 375
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		23 543	-604 375
Sum overføringer og disponeringer		23 543	-604 375



Organisasjonsnr: 922 538 344
TMG78 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	638 138	766 538
Maskiner og anlegg	5		
Skip og flytende installasjoner	5		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	5	47 396	62 096
Sum varige driftsmidler	5	685 534	828 634
Finansielle anleggsmidler			
Andre langsiktige fordringer		105 000	105 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	105 000
Sum anleggsmidler		790 534	933 634
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer		129 601	69 730
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		201 829	200 374
Konsernfordringer	6	121 662	121 662
Sum fordringer		323 491	322 036
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		65 406	59 483
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		65 406	59 483
Sum omløpsmidler		518 498	451 249
SUM EIENDELER		1 309 032	1 384 883

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	2		
Sum innskutt egenkapital	3	30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	3		
Udekket tap		590 269	613 812
Sum opptjent egenkapital		-590 269	-613 812
Sum egenkapital	3	-560 269	-583 812
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		484	
Øvrig langsiktig gjeld	7	73 578	332 550
Sum annen langsiktig gjeld		74 062	332 550
Sum langsiktig gjeld		74 062	332 550
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		51 489	47 939
Betalbar skatt	4		
Skyldig offentlige avgifter		154 711	92 154
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld	7	1 589 040	1 496 052
Sum kortsiktig gjeld		1 795 240	1 636 145
Sum gjeld		1 869 301	1 968 695
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 309 032	1 384 883



Organisasjonsnr: 922 538 344
TMG78 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:

2.00

Omløpsmidler Startdato Sluttdato Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato Sluttdato Endring

Kortsiktig gjeld Startdato Sluttdato Endring



Årsregnskap 2021 Tmg78 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 922 538 344



Resultatregnskap Tmg78 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2021	2020
Sølgsmntekt	6, 8	3 180 561	3 343 889
Annen driftsmntekt		203 576	231 710
Sum driftsmntekter		3 384 137	3 575 599
Varekostnad		1 100 207	1 424 477
Lønnskostnad	1	1 039 176	1 375 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	143 100	133 000
Annen driftskostnad	1	1 049 909	1 235 113
Sum driftskostnader		3 332 392	4 168 439
Driftsresultat		51 745	-592 840
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11	17
Annen finansinntekt		169	30
Annen rentekostnad		28 382	11 582
Resultat av finansposter		-28 202	-11 535
Ordinært resultat før skattekostnad		23 543	-604 375
Ordinært resultat		23 543	-604 375
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	23 543	-604 375
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		-23 543	604 375
Sum overføringer		23 543	-604 375



Balanse Tmg78 AS

EIENDELER	NOTE	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	638 138	766 538
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	47 396	62 096
Sum varige driftsmidler	5	685 534	828 634
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		105 000	105 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	105 000
Sum anleggsmidler		790 534	933 634
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		129 601	69 730
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		201 829	200 374
Konsernfordringer	6	121 662	121 662
Sum fordringer		323 491	322 036
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		65 406	59 483
Sum omløpsmidler		518 498	451 249
Sum eiendeler		1 309 032	1 384 883



Balanse
Tmg78 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	3	30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-590 269	-613 812
Sum opptjent egenkapital		-590 269	-613 812
Sum egenkapital	3	-560 269	-583 812
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		484	0
Øvrig langsiktig gjeld	7	73 578	332 550
Sum annen langsiktig gjeld		74 062	332 550
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		51 489	47 939
Skyldig offentlige avgifter		154 711	92 154
Annen kortsiktig gjeld	7	1 589 040	1 496 052
Sum kortsiktig gjeld		1 795 240	1 636 145
Sum gjeld		1 869 301	1 968 695
Sum egenkapital og gjeld		1 309 032	1 384 883

Oslo, 30.06.2022
Styret i Tmg78 AS

Nicolai Aanonsen Engesvik
styreleder

Kjetil Aune
daglig leder



Tmg78 AS

Noter til årsregnskap 2021

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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

VARER

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

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 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSSKOSTNADER	2021	2020
Lønninger	897 935	1 205 516
Arbeidsgiveravgift	126 609	168 590
Andre ytelser	14 632	1 742
Sum	1 039 176	1 375 848

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon da selskapet ikke har hatt ansatte i år.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER	DAGLIG LEDER	STYRET
Lønn	408 188	0
Sum	408 188	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 11 900 for revisjon, og kr. 10 000 for bistand med teknisk utarbeidelse av årsregnskap og skattemelding

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 8 500.



Tmg78 AS

Noter til årsregnskap 2021

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TMG78 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	ANTALL	PÅLYDENDE	BOKFØRT
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	ORDINÆRE	EIERANDEL	STEMMEANDEL
Stinn Brakke Holding AS	300	100,0	100,0

Note 3 Egenkapital

	AKSJEKAPITAL	OVERKURS	ANNEN INNSKUTT EGENKAPITAL	UDEKKET TAP	SUM EGENKAPITAL
Pr. 31.12.2020	30 000	0	0	-613 812	-583 812
Årets resultat				23 543	23 543
Pr 31.12.2021	30 000	0	0	-590 269	-560 269

Selskapet har i 2021 tapt egenkapitalen. Underskuddet er finansiert med lån fra eier, nærstående og samarbeidspartnere. Styre mener at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede og regnskapet er avlagt under de forutsetninger.

Note 4 Skatt

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2021	2020
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	23 543	-604 375
Permanente forskjeller	0	3 300
Endring i midlertidige forskjeller	4 897	-17 343
Anvendelse av fremførbart underskudd	-28 440	0
Skattepliktig inntekt	0	-618 418
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	ENDRING
Varige driftsmidler	-48 420	-43 523	4 896
Sum	-48 420	-43 523	4 896
Akkumulert fremførbart underskudd	-607 345	-635 785	-28 440
Grunnlag for utsatt skattefordel	-655 764	-679 308	-23 544
Utsatt skattefordel (22 %)	-144 268	-149 448	-5 179



Tmg78 AS

Noter til årsregnskap 2021

Note 5 Anleggsmidler

	BYGNINGER OG TOMTER	DRIFTSLØSØRE, INVENTAR OL.	SUM
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	898 839	73 995	972 835
= Anskaffelseskost 31.12.21	898 839	73 995	972 835
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	260 700	26 600	287 300
= Bokført verdi 31.12.21	638 139	47 395	685 535
Årets ordinære avskrivninger	128 400	14 700	143 100
Økonomisk levetid	7 år	5 år	

Note 6 - Mellomvær med morselskap

Gjeld -/Fordring +

	2021	2020
Stinn Brakke Holding AS	131 043	105 450
Sum	131 043	105 450

Mottatt konsernbidrag

	2021	2020
Stinn Brakke Holding AS	0	0
Sum	0	0

Note 7 - Annen gjeld

Gjeld -/Fordring +

	2021	2020
Nærstående	-401 660	-530 823
Sum	-401 660	-530 823

Annen gjeld

	2021	2020
Hansa Borg	-73 578	0
Sum	-73 578	0

Note 8 - Corona virus

Selskapet er påvirket av de tiltak som er satt inn for å begrense spredning av Corona viruset. Ledelsen arbeider med å begrense de virkninger det får på selskapets drift. Selskapet har pr dags dato ikke oversikt over hvordan dette vil utvikle seg, men det har negative innvirkninger på selskapets omsetning og resultat.



Årsregnskap 2021 Tmg78 AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 922 538 344

Doc ID: f08c001db77abdd64c599c8104cee1d368d0db5e



Resultatregnskap
Tmg78 AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	NOTE	2021	2020
Sølgsmntekt	6, 8	3 180 561	3 343 889
Annen driftsmntekt		203 576	231 710
Sum driftsmntekter		3 384 137	3 575 599
Varekostnad		1 100 207	1 424 477
Lønnskostnad	1	1 039 176	1 375 848
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	143 100	133 000
Annen driftskostnad	1	1 049 909	1 235 113
Sum driftskostnader		3 332 392	4 168 439
Driftsresultat		51 745	-592 840
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		11	17
Annen finansinntekt		169	30
Annen rentekostnad		28 382	11 582
Resultat av finansposter		-28 202	-11 535
Ordinært resultat før skattekostnad		23 543	-604 375
Ordinært resultat		23 543	-604 375
EKSTRAORDINÆRE INNEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat	3	23 543	-604 375
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		-23 543	604 375
Sum overføringer		23 543	-604 375



Balanse Tmg78 AS

EIENDELER	NOTE	2021	2020
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	5	638 138	766 538
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	5	47 396	62 096
Sum varige driftsmidler	5	685 534	828 634
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer		105 000	105 000
Sum finansielle anleggsmidler		105 000	105 000
Sum anleggsmidler		790 534	933 634
OMLØPSMIDLER			
Lager av varer og annen beholdning		129 601	69 730
FORDRINGER			
Andre kortsiktige fordringer		201 829	200 374
Konsernfordringer	6	121 662	121 662
Sum fordringer		323 491	322 036
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		65 406	59 483
Sum omløpsmidler		518 498	451 249
Sum eiendeler		1 309 032	1 384 883

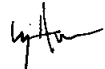


Balanse
Tmg78 AS

EGENKAPITAL OG GJELD	NOTE	2021	2020
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	2	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital	3	30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-590 269	-613 812
Sum opptjent egenkapital		-590 269	-613 812
Sum egenkapital	3	-560 269	-583 812
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner		484	0
Øvrig langsiktig gjeld	7	73 578	332 550
Sum annen langsiktig gjeld		74 062	332 550
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		51 489	47 939
Skyldig offentlige avgifter		154 711	92 154
Annen kortsiktig gjeld	7	1 589 040	1 496 052
Sum kortsiktig gjeld		1 795 240	1 636 145
Sum gjeld		1 869 301	1 968 695
Sum egenkapital og gjeld		1 309 032	1 384 883

Oslo, 30.06.2022
Styret i Tmg78 AS


Nicolai Aanohsen Engesvik
styreleder


Kjetil Aune
daglig leder



Tmg78 AS

Noter til årsregnskap 2021

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 ANLEGGSMIDLER

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. 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. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

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.

VARER

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

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 1 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

LØNSKOSTNADER	2021	2020
Lønninger	897 935	1 205 516
Arbeidsgiveravgift	126 609	168 590
Andre ytelser	14 632	1 742
Sum	1 039 176	1 375 848

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon da selskapet ikke har hatt ansatte i år.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER

	DAGLIG LEDER	STYRET
Lønn	408 188	0
Sum	408 188	0

REVISOR

Kostnadsført revisjonshonorar for 2021 utgjør kr 11 900 for revisjon, og kr. 10 000 for bistand med teknisk utarbeidelse av årsregnskap og skattemelding

I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 8 500.



Tmg78 AS

Noter til årsregnskap 2021

Note 2 Aksjonærer

AKSJEKAPITALEN I TMG78 AS PR. 31.12 BESTÅR AV:

	ANTALL	PÅLYDENDE	BOKFØRT
Ordinære aksjer	300	100,0	30 000
Sum	300		30 000

EIERSTRUKTUR

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	ORDINÆRE	EIERANDEL	STEMMEANDEL
Stinn Brakke Holding AS	300	100,0	100,0

Note 3 Egenkapital

	AKSJEKAPITAL	OVERKURS	ANNEN INNSKUTT EGENKAPITAL	UDEKKET TAP	SUM EGENKAPITAL
Pr. 31.12.2020	30 000	0	0	-613 812	-583 812
Årets resultat				23 543	23 543
Pr 31.12.2021	30 000	0	0	-590 269	-560 269

Selskapet har i 2021 tapt egenkapitalen. Underskuddet er finansiert med lån fra eier, nærstående og samarbeidspartnere. Styre mener at forutsetningene for fortsatt drift er tilstede og regnskapet er avlagt under de forutsetninger.

Note 4 Skatt

ÅRETS SKATTEKOSTNAD	2021	2020
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	23 543	-604 375
Permanente forskjeller	0	3 300
Endring i midlertidige forskjeller	4 897	-17 343
Anvendelse av fremførbart underskudd	-28 440	0
Skattepliktig inntekt	0	-618 418
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

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

	2021	2020	ENDRING
Varige driftsmidler	-48 420	-43 523	4 896
Sum	-48 420	-43 523	4 896
Akkumulert fremførbart underskudd	-607 345	-635 785	-28 440
Grunnlag for utsatt skattefordel	-655 764	-679 308	-23 544
Utsatt skattefordel (22 %)	-144 268	-149 448	-5 179



Tmg78 AS

Noter til årsregnskap 2021

Note 5 Anleggsmidler

	BYGNINGER OG TOMTER	DRIFTSLØSØRE, INVENTAR OL.	SUM
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	898 839	73 995	972 835
= Anskaffelseskost 31.12.21	898 839	73 995	972 835
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	260 700	26 600	287 300
= Bokført verdi 31.12.21	638 139	47 395	685 535
Årets ordinære avskrivninger	128 400	14 700	143 100
Økonomisk levetid	7 år	5 år	

Note 6 - Mellomvær med morselskap

Gjeld -/Fordring +

	2021	2020
Stinn Brakke Holding AS	131 043	105 450
Sum	131 043	105 450

Mottatt konsernbidrag

	2021	2020
Stinn Brakke Holding AS	0	0
Sum	0	0

Note 7 - Annen gjeld

Gjeld -/Fordring +

	2021	2020
Nærstående	-401 660	-530 823
Sum	-401 660	-530 823

Annen gjeld

	2021	2020
Hansa Borg	-73 578	0
Sum	-73 578	0

Note 8 - Corona virus

Selskapet er påvirket av de tiltak som er satt inn for å begrense spredning av Corona viruset. Ledelsen arbeider med å begrense de virkninger det får på selskapets drift. Selskapet har pr dags dato ikke oversikt over hvordan dette vil utvikle seg, men det har negative innvirkninger på selskapets omsetning og resultat.



Tilsynslogg

TITTEL	Regnskap
FILNAVN	Utkast regnskap Tmg78 AS 2021.pdf
DOKUMENT-ID	f08c001db77abdd64c599c8104cee1d368d0db5e
DATOFORMAT I TILSYNSLOGG	MM / DD / YYYY
STATUS	• Underskrevet

Dokumenthistorikk

 SENDT	07 / 15 / 2022 08:32:24 UTC	Sendt for underskriving til Kjetil Aune (kjetil@thorvalds.no) fra nicolai@renreklame.no IP: 84.209.166.63
 VIST	07 / 18 / 2022 11:50:05 UTC	Vist av Kjetil Aune (kjetil@thorvalds.no) IP: 77.16.70.103
 UNDERSKREVET	07 / 18 / 2022 11:57:07 UTC	Skrevet under av Kjetil Aune (kjetil@thorvalds.no) IP: 77.16.70.103
 FULLFØRT	07 / 18 / 2022 11:57:07 UTC	Dokumentet er fullført.



Til generalforsamlingen i Tmg78 AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert Tmg78 AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr. 23 543. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultat 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 de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under "Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet". Vi er uavhengige 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 vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 3 har en negativ egenkapital pr 31.12. 2021 på kr. 560 269, og at selskapets kortsiktige gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr. 560 269. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 3, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om årsregnskapet.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret (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.

Engbreets vei 3, 0275 Oslo, Norge
E-post: post@revisjonstjenester.no
Telefon: + 47 45 90 46 30
Faks: + 47 21 55 75 12
Nettside: www.revisjonstjenester.no

Revisjon, skatt og økonomisk rådgivning

Org. nr. 996 260 968 MVA Foretaksregisteret
Gjennom Certus Revisjon AS medlem av MSI Global Alliance



REVISORFORBUNDET



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 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.

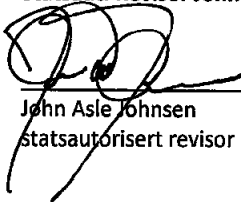
For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Andre forhold

Selskapet har ikke behandlet skattetrekkmidler i samsvar med bestemmelsene i skattebetalingsloven § 5-12.

Oslo, 18. juli 2022

Statsaut. Revisor John Asle Johnsen AS



John Asle Johnsen
statsautorisert revisor