



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 719 334  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TB-J VAKTMESTER AS  
Forretningsadresse: Sivert Nielsens gate 54  
8007 BODØ

### 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: Tore Robert Berg-Jensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

### 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, 02.08.2023



## Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 759 260	3 398 423
Annen driftsinntekt		87 277	350 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 846 537</b>	<b>3 748 423</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 364 942	1 986 175
Lønnskostnad	2	1 170 764	1 173 054
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 328	44 761
Annen driftskostnad		1 069 716	1 178 561
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 667 750</b>	<b>4 382 551</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-821 213</b>	<b>-634 128</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 037	17
Annen finansinntekt		7 363	1 134
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 400</b>	<b>1 151</b>
Annen rentekostnad		51 992	50 656
Annen finanskostnad			140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>51 992</b>	<b>50 796</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-41 592</b>	<b>-49 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-862 805</b>	<b>-683 772</b>
Skattekostnad på ordinært resultat			-31 578
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-862 805	-512 083
Avsatt til annen egenkapital			-140 111
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3	161 751	218 080
Skip og flytende installasjoner	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	22 500	28 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>184 251</b>	<b>246 580</b>
<b>Finansielle anleggsmidler</b>			
Lån til foretak i samme konsern	4	185 559	280 064
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Andre langsiktige fordringer	4	50 083	62 135
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>235 642</b>	<b>342 199</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>419 894</b>	<b>588 779</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		783 785	1 451 740
Andre kortsiktige fordringer		221 335	278 976
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 005 120</b>	<b>1 730 717</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		103 713	69 461
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>103 713</b>	<b>69 461</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 108 833</b>	<b>1 800 178</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>1 528 727</b>	<b>2 388 956</b>



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		
Udisponert resultat			
Udekket tap		1 374 888	512 083
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 374 888</b>	<b>-512 083</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 344 888</b>	<b>-482 083</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	103 128	151 662
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 734 743	1 430 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>1 837 871</b>	<b>1 581 662</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 837 871</b>	<b>1 581 662</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		613 581	836 210
Skyldig offentlige avgifter		27 850	140 803
Kortsiktig konserngjeld		30 000	30 000
Annen kortsiktig gjeld		364 313	282 365
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 035 744</b>	<b>1 289 377</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 873 615</b>	<b>2 871 039</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 528 727</b>	<b>2 388 956</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 608128

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 918 719 334  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: TB-J VAKTMESTER AS  
Forretningsadresse: Sivert Nielsens gate 54  
8007 BODØ

#### 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: Tore Robert Berg-Jensen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2022

#### 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 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, 04.07.2022

---

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: 918 719 334  
TB-J VAKTMESTER AS

## RESULTATREGNSKAP

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt		2 759 260	3 398 423
Annen driftsinntekt		87 277	350 000
<b>Sum inntekter</b>		<b>2 846 537</b>	<b>3 748 423</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 364 942	1 986 175
Lønnskostnad	2	1 170 764	1 173 054
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 328	44 761
Annen driftskostnad		1 069 716	1 178 561
<b>Sum kostnader</b>		<b>3 667 750</b>	<b>4 382 551</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-821 213</b>	<b>-634 128</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 037	17
Annen finansinntekt		7 363	1 134
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>10 400</b>	<b>1 151</b>
Annen rentekostnad		51 992	50 656
Annen finanskostnad			140
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>51 992</b>	<b>50 796</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-41 592</b>	<b>-49 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>			
<b>Skattekostnad på ordinært resultat</b>		<b>-862 805</b>	<b>-683 772</b>
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Årsresultat</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		-862 805	-512 083
Avsatt til annen egenkapital			-140 111
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>





Organisasjonsnr: 918 719 334  
TB-J VAKTMESTER AS

## BALANSE

**Beløp i: NOK** **Note** **2021** **2020**

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler

##### Immaterielle eiendeler

##### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3

Maskiner og anlegg 3 161 751

Skip og flytende 218 080

installasjoner 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3 22 500

Sum varige driftsmidler 3 184 251 246 580

##### Finansielle anleggsmidler

Lån til foretak i samme

konsern 4 185 559

280 064

Lån til tilknyttet

selskap og felles

kontrollert virksomhet 4

Andre langsiktige

fordringer 4 50 083

62 135

Sum finansielle 235 642 342 199

anleggsmidler 342 199

Sum anleggsmidler 419 894 588 779

##### Omløpsmidler

##### Varer

##### Fordringer

Kundefordringer 783 785 1 451 740

Andre kortsiktige 278 976

fordringer 221 335 1 730 717

Sum fordringer 1 005 120 1 730 717

##### Bankinnskudd, kontanter

##### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l. 103 713 69 461

Sum bankinnskudd, 103 713 69 461

kontanter og lignende 69 461

Sum omløpsmidler 1 108 833 1 800 178

SUM EIENDELER 1 528 727 2 388 956

### BALANSE - EGENKAPITAL OG

### GJELD



<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital		30 000	30 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital	6		
Udisponert resultat			
Udekket tap		1 374 888	512 083
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>-1 374 888</b>	<b>-512 083</b>
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 344 888</b>	<b>-482 083</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Konvertible lån	5		
Obligasjonslån	5		
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	103 128	151 662
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 734 743	1 430 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>5</b>	<b>1 837 871</b>	<b>1 581 662</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>1 837 871</b>	<b>1 581 662</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		613 581	836 210
Skyldig offentlige avgifter		27 850	140 803
Kortsiktig konserngjeld		30 000	30 000
Annen kortsiktig gjeld		364 313	282 365
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>1 035 744</b>	<b>1 289 377</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 873 615</b>	<b>2 871 039</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>1 528 727</b>	<b>2 388 956</b>



Organisasjonsnr: 918 719 334  
TB-J VAKTMESTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

Note  
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:  
3.00

Omløpsmidler                      Startdato      Sluttdato      Endring

Skattemessig fremf.undersk. Startdato      Sluttdato      Endring

Kortsiktig gjeld                      Startdato      Sluttdato      Endring



# Årsregnskap 2021

## Tb-j Vaktmester AS

---

Organisasjonsnr: 918 719 334



## Resultatregnskap

### Tb-j Vaktmester AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2021	2020
Salgsinntekt		2 759 260	3 398 423
Annen driftsinntekt		87 277	350 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 846 537</b>	<b>3 748 423</b>
Varekostnad		1 364 942	1 986 175
Lønnskostnad	2	1 170 764	1 173 054
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	3	62 328	44 761
Annen driftskostnad		1 069 716	1 178 561
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>3 667 750</b>	<b>4 382 551</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-821 213</b>	<b>-634 128</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		3 037	17
Annen finansinntekt		7 363	1 134
Annen rentekostnad		51 992	50 656
Annen finanskostnad		0	140
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-41 592</b>	<b>-49 645</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>-862 805</b>	<b>-683 772</b>
Skattekostnad på ordinært resultat		0	-31 578
Ordinært resultat		-862 805	-652 194
<b>Årsresultat</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>
<b>Overføringer</b>			
Avsatt til annen egenkapital		0	-140 111
Overført til udekket tap		862 805	512 083
<b>Sum overføringer</b>		<b>-862 805</b>	<b>-652 194</b>



## Balanse Tb-j Vaktmester AS

Eiendeler	Note	2021	2020
<b>Anleggsmidler</b>			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	3	161 751	218 080
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	22 500	28 500
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>3</b>	<b>184 251</b>	<b>246 580</b>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	4	185 559	280 064
Andre langsiktige fordringer	4	50 083	62 135
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>		<b>235 642</b>	<b>342 199</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>419 894</b>	<b>588 779</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		783 785	1 451 740
Andre kortsiktige fordringer		221 335	278 976
<b>Sum fordringer</b>		<b>1 005 120</b>	<b>1 730 717</b>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		103 713	69 461
<b>Sum bankinnskudd, kontanter o.l</b>		<b>103 713</b>	<b>69 461</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 108 833</b>	<b>1 800 178</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>1 528 727</b>	<b>2 388 956</b>



## Balanse

### Tb-j Vaktmester AS

Egenkapital og gjeld	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital		30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Udekket tap		-1 374 888	-512 083
Sum opptjent egenkapital		<u>-1 374 888</u>	<u>-512 083</u>
Sum egenkapital		<u>-1 344 888</u>	<u>-482 083</u>
<b>Gjeld</b>			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	5	103 128	151 662
Øvrig langsiktig gjeld	5	1 734 743	1 430 000
Sum annen langsiktig gjeld	5	<u>1 837 871</u>	<u>1 581 662</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		613 581	836 210
Skyldig offentlige avgifter		27 850	140 803
Kortsiktig konserngjeld		30 000	30 000
Annen kortsiktig gjeld		364 313	282 365
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 035 744</u>	<u>1 289 377</u>
Sum gjeld		<u>2 873 615</u>	<u>2 871 039</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>1 528 727</u>	<u>2 388 956</u>

Bodø den \_\_\_\_\_  
Styret i Tb-j Vaktmester AS

\_\_\_\_\_  
Tore Robert Berg-Jensen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Rolf Arne Berg-Jensen  
styremedlem



## Noter til regnskapet 2021

### Note 1 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.

#### 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 ytelser

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Lønninger	1 033 224	1 053 344
Arbeidsgiveravgift	91 975	67 755
Pensjonskostnader	20 738	0
Andre ytelser	24 826	51 955
<b>Sum</b>	<b>1 170 764</b>	<b>1 173 054</b>

Selskapet har i 2021 sysselsatt 3 årsverk.



## Noter til regnskapet 2021

### Note 3 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.21	112 300	185 900	298 200
= Anskaffelseskost 31.12.21	112 300	185 900	298 200
Akkumulerte avskrivninger 31.12.21	57 155	56 793	113 948
= Bokført verdi 31.12.21	55 145	129 107	184 252
Årets ordinære avskrivninger	25 148	37 180	62 328
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	

### Note 4 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2021	2020
Lån til tilknyttet selskap	185 559	280 064
Andre fordringer (anleggsmidler)	50 083	62 135
Sum langsiktige fordringer	235 642	342 199

Lån tilknyttet selskap består i sin helhet lån til Bryggeriet Bodø Eiendom AS.

### Note 5 Langsiktig gjeld

Gjeld	2021	2020
Gjeld til kredittinstitusjoner	103 128	151 662
Øvrig langsiktig gjeld	1 734 743	1 430 000
Sum	1 837 871	1 581 662

Øvrig langsiktig gjeld består av:

Lån fra TB-J Invest AS	kr. 1 404 743
Lån fra TB-J Kapital AS	kr. 230 000
Lån fra TB-J Rønvikleira	kr. 100 000

All gjeld vil være nedbetalt innen fem år.

### Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2021 viser et underskudd på kr. -862 805 etter skatt, mens underskuddet var kr. -652 194 i 2020. Koronapandemien har hatt negativ effekt på foretakets resultater.

Selskapet har i 2021 hatt utfordringer med å ha nok arbeidskraft tilgjengelig pga koronapandemien, og oppdragene har også vært færre enn tidligere.

Etter balansedagen har koronautbruddet å utvikle seg i en positiv retning, men det er krevende å kunne si noe om effekten på tilgjengelig arbeidskraft fremover.

Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.