



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 16.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 03.07.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 398 423	4 309 198
Annen driftsinntekt		350 000	36 210
Sum inntekter		3 748 423	4 345 408
Kostnader			
Varekostnad		1 986 175	2 282 285
Lønnskostnad	5	1 173 054	1 212 977
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	44 761	6 859
Annen driftskostnad		1 178 561	746 312
Sum kostnader		4 382 551	4 248 433
Driftsresultat		-634 128	96 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	127
Annen finansinntekt		1 134	
Sum finansinntekter		1 151	127
Annen rentekostnad		50 656	8 953
Annen finanskostnad		140	
Sum finanskostnader		50 796	8 953
Netto finans		-49 645	-8 826
Ordinært resultat før skattekostnad		-683 772	88 150
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-31 578	19 396
Ordinært resultat etter skattekostnad		-652 194	68 754
Årsresultat	2	-652 194	68 754
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-652 194	68 754
Totalresultat		-652 194	68 754



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-512 083	
Avsatt til annen egenkapital	2	-140 111	68 754
Sum overføringer og disponeringer		-652 194	68 754



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6	218 080	105 441
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	28 500	
Sum varige driftsmidler	6	246 580	105 441
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	280 064	20 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Andre langsiktige fordringer	8	62 135	174 198
Sum finansielle anleggsmidler		342 199	194 198
Sum anleggsmidler		588 779	299 639
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 451 740	414 024
Andre kortsiktige fordringer		278 976	196 176
Sum fordringer		1 730 717	610 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	69 461	330 824
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 461	330 824
Sum omløpsmidler		1 800 178	941 025
SUM EIENDELER		2 388 956	1 240 664



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2, 10		140 111
Udisponert resultat			
Udekket tap		512 083	
Sum opptjent egenkapital		-512 083	140 111
Sum egenkapital	2	-482 083	170 111
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	4		3 432
Sum avsetninger for forpliktelser			3 432
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	9		
Obligasjonslån	9		
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	151 662	
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 430 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld	9	1 581 662	100 000
Sum langsiktig gjeld		1 581 662	103 432
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		836 210	692 406
Betalbar skatt	4		15 964
Skyldig offentlige avgifter		140 803	102 527
Kortsiktig konserngjeld		30 000	
Annen kortsiktig gjeld		282 365	156 224
Sum kortsiktig gjeld		1 289 377	967 121



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Sum gjeld		2 871 039	1 070 553
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 388 956	1 240 664



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 686004

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 16.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 28.08.2021

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

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		3 398 423	4 309 198
Annen driftsinntekt		350 000	36 210
Sum inntekter		3 748 423	4 345 408
Kostnader			
Varekostnad		1 986 175	2 282 285
Lønnskostnad	5	1 173 054	1 212 977
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	44 761	6 859
Annen driftskostnad		1 178 561	746 312
Sum kostnader		4 382 551	4 248 433
Driftsresultat		-634 128	96 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	127
Annen finansinntekt		1 134	
Sum finansinntekter		1 151	127
Annen rentekostnad		50 656	8 953
Annen finanskostnad		140	
Sum finanskostnader		50 796	8 953
Netto finans		-49 645	-8 826
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-31 578	19 396
Ordinært resultat etter skattekostnad		-652 194	68 754
Årsresultat	2	-652 194	68 754
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-652 194	68 754
Totalresultat		-652 194	68 754
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-512 083	
Avsatt til annen egenkapital	2	-140 111	68 754
Sum overføringer og disponeringer		-652 194	68 754





Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	6		
Maskiner og anlegg	6	218 080	105 441
Skip og flytende installasjoner	6		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	6	28 500	
Sum varige driftsmidler	6	246 580	105 441
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	8	280 064	20 000
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	8		
Andre langsiktige fordringer	8	62 135	174 198
Sum finansielle anleggsmidler		342 199	194 198
Sum anleggsmidler		588 779	299 639
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		1 451 740	414 024
Andre kortsiktige fordringer		278 976	196 176
Sum fordringer		1 730 717	610 200
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.	7	69 461	330 824
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		69 461	330 824
Sum omløpsmidler		1 800 178	941 025
SUM EIENDELER		2 388 956	1 240 664



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	3	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	3		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	2, 10		140 111
Udisponert resultat			
Udekket tap		512 083	
Sum opptjent egenkapital		-512 083	140 111

Sum egenkapital	2	-482 083	170 111
------------------------	----------	-----------------	----------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	4		3 432
Sum avsetninger for forpliktelses			3 432

Annen langsiktig gjeld

Konvertible lån	9		
Obligasjonslån	9		
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	9	151 662	
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 430 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld	9	1 581 662	100 000

Sum langsiktig gjeld		1 581 662	103 432
-----------------------------	--	------------------	----------------

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		836 210	692 406
Betalbar skatt	4		15 964
Skyldig offentlige avgifter		140 803	102 527
Kortsiktig konserngjeld		30 000	
Annen kortsiktig gjeld		282 365	156 224
Sum kortsiktig gjeld		1 289 377	967 121

Sum gjeld		2 871 039	1 070 553
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2	388 956	1 240 664
---------------------------------	----------	----------------	------------------



Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
3.00



Årsregnskap 2020 Tb-j Vaktmester AS

Organisasjonsnr: 918 719 334



Resultatregnskap

Tb-j Vaktmester AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 398 423	4 309 198
Annen driftsinntekt		350 000	36 210
Sum driftsinntekter		3 748 423	4 345 408
Varekostnad		1 986 175	2 282 285
Lønnskostnad	5	1 173 054	1 212 977
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	44 761	6 859
Annen driftskostnad		1 178 561	746 312
Sum driftskostnader		4 382 551	4 248 433
Driftsresultat		-634 128	96 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	127
Annen finansinntekt		1 134	0
Annen rentekostnad		50 656	8 953
Annen finanskostnad		140	0
Resultat av finansposter		-49 645	-8 826
Ordinært resultat før skattekostnad		-683 772	88 150
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-31 578	19 396
Ordinært resultat		-652 194	68 754
Årsresultat	2	-652 194	68 754
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	2	-140 111	68 754
Overført til udekket tap		512 083	0
Sum overføringer		-652 194	68 754



Balanse
Tb-j Vaktmester AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	6	218 080	105 441
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	28 500	0
Sum varige driftsmidler	6	246 580	105 441
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	8	280 064	20 000
Andre langsiktige fordringer	8	62 135	174 198
Sum finansielle anleggsmidler		342 199	194 198
Sum anleggsmidler		588 779	299 639
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 451 740	414 024
Andre kortsiktige fordringer		278 976	196 176
Sum fordringer		1 730 717	610 200
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	69 461	330 824
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		69 461	330 824
Sum omløpsmidler		1 800 178	941 025
Sum eiendeler		2 388 956	1 240 664



Balanse

Tb-j Vaktmester AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	2, 10	0	140 111
Udekket tap		-512 083	0
Sum opptjent egenkapital		-512 083	140 111
Sum egenkapital	2	-482 083	170 111
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	0	3 432
Sum avsetning for forpliktelser		0	3 432
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	151 662	0
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 430 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld	9	1 581 662	100 000
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		836 210	692 406
Betalbar skatt	4	0	15 964
Skyldig offentlige avgifter		140 803	102 527
Kortsiktig konserngjeld		30 000	0
Annen kortsiktig gjeld		282 365	156 224
Sum kortsiktig gjeld		1 289 377	967 121
Sum gjeld		2 871 039	1 070 553
Sum egenkapital og gjeld		2 388 956	1 240 664

Bodø den _____
Styret i Tb-j Vaktmester AS

Tore Robert Berg-Jensen
styreleder

Rolf Arne Berg-Jensen
styremedlem

Fred Lleshi
daglig leder



Noter til regnskapet 2020

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 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	140 111	170 111
Pr 01.01.2020	30 000	0	0	140 111	170 111
Årets resultat				-652 194	-652 194
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	-512 083	-482 083



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tb-j Vaktmester AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Berg-Jensen Tore Robert	60	60,0	60,0
Berg-Jensen Rolf Arne	20	20,0	20,0
Fred Lleshi	20	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Fred Lleshi	daglig leder	20
Totalt antall aksjer		20

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-28 146	19 396
Endring i utsatt skatt	-3 432	0
Skattekostnad ordinært resultat	-31 578	19 396
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-683 772	88 150
Permanente forskjeller	27	15
Endring i midlertidige forskjeller	-34 003	-15 601
Skattepliktig inntekt	-717 748	72 564
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	15 964
Skatt på tilbakeført underskudd	-28 146	0
Sum betalbar skatt i balansen	-28 146	15 964

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	49 604	15 601	-34 003
Sum	49 604	15 601	-34 003
Akkumulert fremførbart underskudd	-589 810	0	589 810
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	540 206	0	-540 206
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	15 601	15 601



Noter til regnskapet 2020

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	3 432	3 432
------------------------------------	---	-------	-------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 039 899	1 118 561
Arbeidsgiveravgift	67 755	88 331
Pensjonskostnader	13 245	0
Andre ytelser	52 155	6 086
Sum	1 173 054	1 212 977

Selskapet har i 2020 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	482 608	0
Sum	482 608	0

Revisor

Selskapet har gjort fravalg av revisor.

Note 6 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	112 300		112 300
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		185 900	185 900
= Anskaffelseskost 31.12.20	112 300	185 900	298 200
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	32 007	19 613	51 620
= Bokført verdi 31.12.20	80 293	166 287	246 580
Årets ordinære avskrivninger	25 148	19 613	44 761
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	



Noter til regnskapet 2020

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 25 927. Skattetrekk 6. termin utgjør kr. 40 343. Styret er klar over at det ble overført skattetrekkmidler for sent til skattetrekkkonto, overførsel var utført 11.01.2021.

Note 8 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2020	2019
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	0	100 000
Lån til tilknyttet selskap	280 064	20 000
Andre fordringer (anleggsmidler)	62 135	74 198
Sum langsiktige fordringer	342 199	194 198

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

Note 9 Langsiktig gjeld

Gjeld	2020	2019
Gjeld til kredittinstitusjoner	151 662	0
Øvrig langsiktig gjeld	1 430 000	100 000
Sum	1 581 662	100 000

Øvrig langsiktig gjeld består av:

Lån fra TB-J Invest AS	kr. 1 365 000
Lån fra Styreleder	kr. 65 000

All gjeld vil være nedbetalt innen fem år.

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2020 viser et underskudd på kr. -652 194 etter skatt, mot overskudd med kr. 68 754 i 2019. Koronapandemien har hatt negativ effekt på foretakets resultater. En konsekvens av koronapandemien som intraff i januar 2020 og tilhørende nedstegning av samfunnet, har TB-J Vaktmester AS opplevd reduksjon i omsetning for 2020, da oppdragene har vært noe redusert.

Etter balansedagen fortsetter koronautbruddet å utvikle seg og det er krevende å kunne si noe om hvor store effektene bli fremover.

Koronapandemien anses etter dette ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.



Årsregnskap 2020 Tb-j Vaktmester AS

Organisasjonsnr: 918 719 334

**Resultatregnskap****Tb-j Vaktmester AS**

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2020	2019
Salgsinntekt		3 398 423	4 309 198
Annen driftsinntekt		350 000	36 210
Sum driftsinntekter		3 748 423	4 345 408
Varekostnad		1 986 175	2 282 285
Lønnskostnad	5	1 173 054	1 212 977
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	6	44 761	6 859
Annen driftskostnad		1 178 561	746 312
Sum driftskostnader		4 382 551	4 248 433
Driftsresultat		-634 128	96 976
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		17	127
Annen finansinntekt		1 134	0
Annen rentekostnad		50 656	8 953
Annen finanskostnad		140	0
Resultat av finansposter		-49 645	-8 826
Ordinært resultat før skattekostnad		-683 772	88 150
Skattekostnad på ordinært resultat	4	-31 578	19 396
Ordinært resultat		-652 194	68 754
Årsresultat	2	-652 194	68 754
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital	2	-140 111	68 754
Overført til udekket tap		512 083	0
Sum overføringer		-652 194	68 754



Balanse
Tb-j Vaktmester AS

Eiendeler	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Varige driftsmidler</i>			
Maskiner og anlegg	6	218 080	105 441
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	6	28 500	0
Sum varige driftsmidler	6	<u>246 580</u>	<u>105 441</u>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Lån til foretak i samme konsern	8	280 064	20 000
Andre langsiktige fordringer	8	62 135	174 198
Sum finansielle anleggsmidler		<u>342 199</u>	<u>194 198</u>
Sum anleggsmidler		<u>588 779</u>	<u>299 639</u>
Omløpsmidler			
<i>Varer</i>			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		1 451 740	414 024
Andre kortsiktige fordringer		278 976	196 176
Sum fordringer		<u>1 730 717</u>	<u>610 200</u>
<i>Investeringer</i>			
<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	69 461	330 824
Sum bankinnskudd, kontanter o.l		<u>69 461</u>	<u>330 824</u>
Sum omløpsmidler		<u>1 800 178</u>	<u>941 025</u>
Sum eiendeler		<u>2 388 956</u>	<u>1 240 664</u>




Balanse

Tb-j Vaktmester AS

Egenkapital og gjeld	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	3	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		<u>30 000</u>	<u>30 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	2, 10	0	140 111
Udekket tap		-512 083	0
Sum opptjent egenkapital		<u>-512 083</u>	<u>140 111</u>
Sum egenkapital	2	<u>-482 083</u>	<u>170 111</u>
Gjeld			
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	4	0	3 432
Sum avsetning for forpliktelser		<u>0</u>	<u>3 432</u>
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	151 662	0
Øvrig langsiktig gjeld	9	1 430 000	100 000
Sum annen langsiktig gjeld	9	<u>1 581 662</u>	<u>100 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		836 210	692 406
Betalbar skatt	4	0	15 964
Skyldig offentlige avgifter		140 803	102 527
Kortsiktig konserngjeld		30 000	0
Annen kortsiktig gjeld		282 365	156 224
Sum kortsiktig gjeld		<u>1 289 377</u>	<u>967 121</u>
Sum gjeld		<u>2 871 039</u>	<u>1 070 553</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>2 388 956</u>	<u>1 240 664</u>

Bodø den 16/8-21
Styret i Tb-j Vaktmester AS


Tore Robert Berg-Jensen
styreleder


Rolf Arne Berg-Jensen
styremedlem


Fred Lleshi
daglig leder



Noter til regnskapet 2020

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 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen egenkapital	Innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2019	30 000	0	0	0	140 111	170 111
Pr 01.01.2020	30 000	0	0	0	140 111	170 111
Årets resultat					-652 194	-652 194
Pr 31.12.2020	30 000	0	0	0	-512 083	-482 083



Noter til regnskapet 2020

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Tb-j Vaktmester AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	300,0	30 000
Sum	100		30 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Berg-Jensen Tore Robert	60	60,0	60,0
Berg-Jensen Rolf Arne	20	20,0	20,0
Fred Lleshi	20	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

Aksjer og opsjoner eiet av medlemmer i styret og daglig leder:

Navn	Verv	Ordinære
Fred Lleshi	daglig leder	20
Totalt antall aksjer		20

Note 4 Skatt

Årets skattekostnad	2020	2019
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	-28 146	19 396
Endring i utsatt skatt	-3 432	0
Skattekostnad ordinært resultat	-31 578	19 396
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-683 772	88 150
Permanente forskjeller	27	15
Endring i midlertidige forskjeller	-34 003	-15 601
Skattepliktig inntekt	-717 748	72 564
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	15 964
Skatt på tilbakeført underskudd	-28 146	0
Sum betalbar skatt i balansen	-28 146	15 964

Negativ betalbar skatt gjelder adgangen til å tilbakeføre underskudd for 2020 mot skattepliktig overskudd i 2018 og 2019

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

	2020	2019	Endring
Varige driftsmidler	49 604	15 601	-34 003
Sum	49 604	15 601	-34 003
Akkumulert fremførbart underskudd	-589 810	0	589 810
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	540 206	0	-540 206
Grunnlag for utsatt skattefordel / skatt	0	15 601	15 601



Noter til regnskapet 2020

Utsatt skattefordel / skatt (22 %)	0	3 432	3 432
------------------------------------	---	-------	-------

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

Note 5 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2020	2019
Lønninger	1 039 899	1 118 561
Arbeidsgiveravgift	67 755	88 331
Pensjonskostnader	13 245	0
Andre ytelser	52 155	6 086
Sum	1 173 054	1 212 977

Selskapet har i 2020 sysselsatt 3 årsverk.

Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Lønn	482 608	0
Sum	482 608	0

Revisor

Selskapet har gjort fravalg av revisor.

Note 6 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.20	112 300		112 300
+ Tilgang kjøpte driftsmidler		185 900	185 900
= Anskaffelseskost 31.12.20	112 300	185 900	298 200
Akkumulerte avskrivninger 31.12.20	32 007	19 613	51 620
= Bokført verdi 31.12.20	80 293	166 287	246 580
Årets ordinære avskrivninger	25 148	19 613	44 761
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	



Noter til regnskapet 2020

Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 25 927. Skattetrekk 6. termin utgjør kr. 40 343. Styret er klar over at det ble overført skattetrekkmidler for sent til skattetrekkkonto, overførsel var utført 11.01.2021.

Note 8 Fordringer med forfall senere enn ett år

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fordringer på personlige eiere, styremedlemmer mv.	0	100 000
Lån til tilknyttet selskap	280 064	20 000
Andre fordringer (anleggsmidler)	62 135	74 198
Sum langsiktige fordringer	342 199	194 198

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

Note 9 Langsiktig gjeld

Gjeld	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner	151 662	0
Øvrig langsiktig gjeld	1 430 000	100 000
Sum	1 581 662	100 000

Øvrig langsiktig gjeld består av:

Lån fra TB-J Invest AS	kr. 1 365 000
Lån fra Styreleder	kr. 65 000

All gjeld vil være nedbetalt innen fem år.

Note 10 Fortsatt drift

Resultatet for 2020 viser et underskudd på kr. -652 194 etter skatt, mot overskudd med kr. 68 754 i 2019. Koronapandemien har hatt negativ effekt på foretakets resultater. En konsekvens av koronapandemien som intraff i januar 2020 og tilhørende nedstegning av samfunnet, har TB-J Vaktmester AS opplevd reduksjon i omsetning for 2020, da oppdragene har vært noe redusert.

Etter balansedagen fortsetter koronautbruddet å utvikle seg og det er krevende å kunne si noe om hvor store effektene bli fremover.

Koronapandemien anses etter dette ikke å ha skapt vesentlig usikkerhet om foretakets evne til fortsatt drift. Styret vurderer at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og legger det til grunn for sin virksomhet.