



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - 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: 01.01.2022 - 31.12.2022

### 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: 27.02.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 23.05.2024



## Resultatregnskap

| Beløp i: NOK  | Note | 2022             | 2021             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |      |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>  |      |                  |                  |
| Salgsinntekt  |      | 3 404 410        | 3 420 443        |
| Annen driftsinntekt   |      |                  | 8 194            |
| <b>Sum inntekter</b>  |      | <b>3 404 410</b> | <b>3 428 636</b> |
| <b>Kostnader</b>  |      |                  |                  |
| Varekostnad   |      | 1 317 741        | 1 155 983        |
| Lønnskostnad  | 2    | 1 250 822        | 1 160 033        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler         | 3    | 151 998          | 148 565          |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3    |                  |                  |
| Annen driftskostnad   |      | 1 106 193        | 1 022 515        |
| <b>Sum kostnader</b>  |      | <b>3 826 755</b> | <b>3 487 096</b> |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-422 345</b>  | <b>-58 460</b>   |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern                      |      | 14 425           | 2 638            |
| Annen rentekostnad  |      | 13 661           | 3 196            |
| Annen finanskostnad   |      | 42 308           | 39 551           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |      | <b>70 394</b>    | <b>45 384</b>    |
| <b>Netto finans</b>   |      | <b>-70 394</b>   | <b>-45 384</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                    |      | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| Skattekostnad på resultat                                     | 4    |                  |                  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                  |      | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Årsresultat</b>  | 4, 5 | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>                 |      | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Totalresultat</b>  |      | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                          |      |                  |                  |
| Udekket tap   |      | -492 739         | -103 844         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                      |      | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |



## Resultatregnskap

| <b>Beløp i: NOK</b> | <b>Note</b> | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------------|-------------|-------------|-------------|

---



## Balanse

| Beløp i: NOK                                   | Note     | 2022           | 2021           |
|--|----------|----------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                     |          |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                           |          |                |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                  |          |                |                |
| Utsatt skattefordel                            | 4        |                |                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                     |          |                |                |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom            |          | 230 276        | 334 598        |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr             | 3        | 354 678        | 368 225        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                 | <b>3</b> | <b>584 954</b> | <b>702 823</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>               |          |                |                |
| Lån til foretak i samme konsern                | 6        |                |                |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                       |          | <b>584 954</b> | <b>702 823</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                            |          |                |                |
| <b>Varer</b>                                   |          |                |                |
| <b>Sum varer</b>                               |          | <b>90 521</b>  | <b>89 443</b>  |
| <b>Fordringer</b>                              |          |                |                |
| Kundefordringer                                | 6        | 328            |                |
| Andre kortsiktige fordringer                   | 6        | 41 545         | 27 946         |
| <b>Sum fordringer</b>                          | <b>6</b> | <b>41 873</b>  | <b>27 946</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>     |          |                |                |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.                   | 7        | 31 804         | 71 554         |
| <b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b> |          | <b>31 804</b>  | <b>71 554</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                        |          | <b>164 197</b> | <b>188 943</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                           |          | <b>749 151</b> | <b>891 766</b> |

## BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

### Egenkapital



### Balanse

| Beløp i: NOK                      | Note | 2022              | 2021              |
|-----------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>Innskutt egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Aksjekapital                      | 8    | 30 000            | 30 000            |
| Annen innskutt egenkapital        |      | 103 500           | 103 500           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |      | <b>133 500</b>    | <b>133 500</b>    |
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |      |                   |                   |
| Annen egenkapital                 | 9    |                   |                   |
| Udekket tap                       |      | 1 791 775         | 1 299 037         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |      | <b>-1 791 775</b> | <b>-1 299 037</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            | 5    | <b>-1 658 275</b> | <b>-1 165 537</b> |
| <b>Gjeld</b>                      |      |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Utsatt skatt                      | 4    |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |      |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 6    | 642 000           | 802 500           |
| Langsiktig konserngjeld           | 6    | 1 211 308         | 842 931           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |      | <b>1 853 308</b>  | <b>1 645 431</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |      | <b>1 853 308</b>  | <b>1 645 431</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |      |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |      | 2 105             |                   |
| Leverandørgjeld                   | 6    | 392 336           | 231 411           |
| Betalbar skatt                    | 4    |                   |                   |
| Skyldig offentlige avgifter       |      | 41 428            | 56 481            |
| Annen kortsiktig gjeld            | 6    | 118 249           | 123 980           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       | 6    | <b>554 119</b>    | <b>411 872</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                  |      | <b>2 407 426</b>  | <b>2 057 302</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |      | <b>749 151</b>    | <b>891 766</b>    |



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 349546

#### Enheten

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

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### 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: 27.02.2023

#### 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 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*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, 11.04.2023

---

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

| <b>Beløp i: NOK</b>   | <b>Note</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTATREGNSKAP</b>                                       |             |                  |                  |
| <b>Inntekter</b>  |             |                  |                  |
| Salgsinntekt  |             | 3 404 410        | 3 420 443        |
| Annen driftsinntekt   |             |                  | 8 194            |
| <b>Sum inntekter</b>  |             | <b>3 404 410</b> | <b>3 428 636</b> |
| <b>Kostnader</b>  |             |                  |                  |
| Varekostnad   |             | 1 317 741        | 1 155 983        |
| Lønnskostnad  | 2           | 1 250 822        | 1 160 033        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler         | 3           | 151 998          | 148 565          |
| Nedskrivning av varige driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3           |                  |                  |
| Annen driftskostnad   |             | 1 106 193        | 1 022 515        |
| <b>Sum kostnader</b>  |             | <b>3 826 755</b> | <b>3 487 096</b> |
| <b>Driftsresultat</b>   |             | <b>-422 345</b>  | <b>-58 460</b>   |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern                      |             | 14 425           | 2 638            |
| Annen rentekostnad  |             | 13 661           | 3 196            |
| Annen finanskostnad   |             | 42 308           | 39 551           |
| <b>Sum finanskostnader</b>                                    |             | <b>70 394</b>    | <b>45 384</b>    |
| <b>Netto finans</b>   |             | <b>-70 394</b>   | <b>-45 384</b>   |
| <b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>                    |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| Skattekostnad på resultat                                     | 4           |                  |                  |
| <b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>                  |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Årsresultat</b>  | 4, 5        | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>                 |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Totalresultat</b>  |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Overføringer og disponeringer</b>                          |             |                  |                  |
| Udekket tap   |             | -492 739         | -103 844         |
| <b>Sum overføringer og disponeringer</b>                      |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |



Organisasjonsnr: 999 577 644  
TB-J MO SENTRUM AS

## BALANSE

| Beløp i: NOK                                       | Note     | 2022           | 2021           |
|--|----------|----------------|----------------|
| <b>BALANSE - EIENDELER</b>                         |          |                |                |
| <b>Anleggsmidler</b>                               |          |                |                |
| <b>Immaterielle eiendeler</b>                      |          |                |                |
| Utsatt skattefordel                                | 4        |                |                |
| <b>Varige driftsmidler</b>                         |          |                |                |
| Tomter, bygninger o.a.<br>fast eiendom             |          | 230 276        | 334 598        |
| Driftsløsøre, inventar o.<br>a. utstyr             | 3        | 354 678        | 368 225        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>                     | <b>3</b> | <b>584 954</b> | <b>702 823</b> |
| <b>Finansielle anleggsmidler</b>                   |          |                |                |
| Lån til foretak i samme<br>konsern                 | 6        |                |                |
| <b>Sum anleggsmidler</b>                           |          | <b>584 954</b> | <b>702 823</b> |
| <b>Omløpsmidler</b>                                |          |                |                |
| <b>Varer</b>                                       |          |                |                |
| <b>Sum varer</b>                                   |          | <b>90 521</b>  | <b>89 443</b>  |
| <b>Fordringer</b>                                  |          |                |                |
| Kundefordringer                                    | 6        | 328            |                |
| Andre kortsiktige<br>fordringer                    | 6        | 41 545         | 27 946         |
| <b>Sum fordringer</b>                              | <b>6</b> | <b>41 873</b>  | <b>27 946</b>  |
| <b>Bankinnskudd, kontanter<br/>og lignende</b>     |          |                |                |
| Bankinnskudd, kontanter o.<br>l.                   | 7        | 31 804         | 71 554         |
| <b>Sum bankinnskudd,<br/>kontanter og lignende</b> |          | <b>31 804</b>  | <b>71 554</b>  |
| <b>Sum omløpsmidler</b>                            |          | <b>164 197</b> | <b>188 943</b> |
| <b>SUM EIENDELER</b>                               |          | <b>749 151</b> | <b>891 766</b> |
| <b>BALANSE - EGENKAPITAL OG<br/>GJELD</b>          |          |                |                |
| <b>Egenkapital</b>                                 |          |                |                |
| <b>Innskutt egenkapital</b>                        |          |                |                |
| Aksjekapital                                       | 8        | 30 000         | 30 000         |
| Annen innskutt egenkapital                         |          | 103 500        | 103 500        |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>                    |          | <b>133 500</b> | <b>133 500</b> |



|                                   |          |                   |                   |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>Opptjent egenkapital</b>       |          |                   |                   |
| Annen egenkapital                 | 9        |                   |                   |
| Udekket tap                       |          | 1 791 775         | 1 299 037         |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |          | <b>-1 791 775</b> | <b>-1 299 037</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            | <b>5</b> | <b>-1 658 275</b> | <b>-1 165 537</b> |
| <b>Gjeld</b>                      |          |                   |                   |
| <b>Langsiktig gjeld</b>           |          |                   |                   |
| Utsatt skatt                      | 4        |                   |                   |
| <b>Annen langsiktig gjeld</b>     |          |                   |                   |
| Gjeld til                         |          |                   |                   |
| kredittinstitusjoner              | 6        | 642 000           | 802 500           |
| Langsiktig konserngjeld           | 6        | 1 211 308         | 842 931           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |          | <b>1 853 308</b>  | <b>1 645 431</b>  |
| <b>Sum langsiktig gjeld</b>       |          | <b>1 853 308</b>  | <b>1 645 431</b>  |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>           |          |                   |                   |
| Gjeld til                         |          |                   |                   |
| kredittinstitusjoner              |          | 2 105             |                   |
| Leverandørgjeld                   | 6        | 392 336           | 231 411           |
| Betalbar skatt                    | 4        |                   |                   |
| Skyldig offentlige avgifter       |          | 41 428            | 56 481            |
| Annen kortsiktig gjeld            | 6        | 118 249           | 123 980           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       | <b>6</b> | <b>554 119</b>    | <b>411 872</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                  |          | <b>2 407 426</b>  | <b>2 057 302</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>   |          | <b>749 151</b>    | <b>891 766</b>    |



Organisasjonsnr: 999 577 644  
TB-J MO SENTRUM AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
3.85

| <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  
2023-02-28

 BankID Signing  
Lasse Nilsen  
2023-03-03



# Årsregnskap 2022

## 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        | 2022             | 2021             |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Salgsinntekt  |             | 3 404 410        | 3 420 443        |
| Annen driftsinntekt                                   |             | 0                | 8 194            |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                            |             | <b>3 404 410</b> | <b>3 428 636</b> |
| Varekostnad   |             | 1 317 741        | 1 155 983        |
| Lønnskostnad  | 2           | 1 250 822        | 1 160 033        |
| Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler | 3           | 151 998          | 148 565          |
| Annen driftskostnad                                   |             | 1 106 193        | 1 022 515        |
| <b>Sum driftskostnader</b>                            |             | <b>3 826 755</b> | <b>3 487 096</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                                 |             | <b>-422 345</b>  | <b>-58 460</b>   |
| <b>FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER</b>              |             |                  |                  |
| Rentekostnad til foretak i samme konsern              |             | 14 425           | 2 638            |
| Annen rentekostnad                                    |             | 13 661           | 3 196            |
| Annen finanskostnad                                   |             | 42 308           | 39 551           |
| <b>Resultat av finansposter</b>                       |             | <b>-70 394</b>   | <b>-45 384</b>   |
| Resultat før skattekostnad                            |             | -492 739         | -103 844         |
| <b>Resultat</b>                                       |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>Årsresultat</b>                                    | <b>4, 5</b> | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |
| <b>OVERFØRINGER</b>                                   |             |                  |                  |
| Overført til udekket tap                              |             | 492 739          | 103 844          |
| <b>Sum overføringer</b>                               |             | <b>-492 739</b>  | <b>-103 844</b>  |



### BALANSE

#### TB-J MO SENTRUM AS

| EIENDELER                           | Note     | 2022           | 2021           |
|-------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>ANLEGGSMIDLER</b>                |          |                |                |
| <b>VARIGE DRIFTSMIDLER</b>          |          |                |                |
| Tomter, bygninger o.a. fast eiendom |          | 230 276        | 334 598        |
| Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr  | 3        | 354 678        | 368 225        |
| <b>Sum varige driftsmidler</b>      | <b>3</b> | <b>584 954</b> | <b>702 823</b> |
| <b>Sum anleggsmidler</b>            |          | <b>584 954</b> | <b>702 823</b> |
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                 |          |                |                |
| Lager av varer og annen beholdning  |          | 90 521         | 89 443         |
| <b>FORDRINGER</b>                   |          |                |                |
| Kundefordringer                     | 6        | 328            | 0              |
| Andre kortsiktige fordringer        | 6        | 41 545         | 27 946         |
| <b>Sum fordringer</b>               | <b>6</b> | <b>41 873</b>  | <b>27 946</b>  |
| Bankinnskudd, kontanter o.l.        | 7        | 31 804         | 71 554         |
| <b>Sum omløpsmidler</b>             |          | <b>164 197</b> | <b>188 943</b> |
| <b>Sum eiendeler</b>                |          | <b>749 151</b> | <b>891 766</b> |



### BALANSE

#### TB-J MO SENTRUM AS

| EGENKAPITAL OG GJELD              | Note     | 2022              | 2021              |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| <b>EGENKAPITAL</b>                |          |                   |                   |
| <b>INNSKUTT EGENKAPITAL</b>       |          |                   |                   |
| Aksjekapital                      | 8        | 30 000            | 30 000            |
| Annen innskutt egenkapital        |          | 103 500           | 103 500           |
| <b>Sum innskutt egenkapital</b>   |          | <b>133 500</b>    | <b>133 500</b>    |
| <b>OPPTJENT EGENKAPITAL</b>       |          |                   |                   |
| Udekket tap                       |          | -1 791 775        | -1 299 037        |
| <b>Sum opptjent egenkapital</b>   |          | <b>-1 791 775</b> | <b>-1 299 037</b> |
| <b>Sum egenkapital</b>            | <b>5</b> | <b>-1 658 275</b> | <b>-1 165 537</b> |
| <b>GJELD</b>                      |          |                   |                   |
| <b>ANNEN LANGSIKTIG GJELD</b>     |          |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    | 6        | 642 000           | 802 500           |
| Langsiktig konserngjeld           | 6        | 1 211 308         | 842 931           |
| <b>Sum annen langsiktig gjeld</b> |          | <b>1 853 308</b>  | <b>1 645 431</b>  |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>           |          |                   |                   |
| Gjeld til kredittinstitusjoner    |          | 2 105             | 0                 |
| Leverandørgjeld                   | 6        | 392 336           | 231 411           |
| Skyldig offentlige avgifter       |          | 41 428            | 56 481            |
| Annen kortsiktig gjeld            | 6        | 118 249           | 123 980           |
| <b>Sum kortsiktig gjeld</b>       | <b>6</b> | <b>554 119</b>    | <b>411 872</b>    |
| <b>Sum gjeld</b>                  |          | <b>2 407 426</b>  | <b>2 057 302</b>  |
| <b>Sum egenkapital og gjeld</b>   |          | <b>749 151</b>    | <b>891 766</b>    |

27.02.2023  
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 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 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

### LØNSSKOSTNADER

|                    | 2022             | 2021             |
|--------------------|------------------|------------------|
| Lønninger          | 1 142 187        | 1 063 106        |
| Arbeidsgiveravgift | 89 999           | 84 600           |
| Pensjonskostnader  | 16 597           | 8 909            |
| Andre ytelser      | 2 040            | 3 418            |
| <b>Sum</b>         | <b>1 250 822</b> | <b>1 160 033</b> |

Selskapet har i 2022 sysselsatt 3,85 årsverk.

### Note 3 Anleggsmidler

|   | Bygningsinventar | Driftsløsøre,<br>inventar ol. | Totalt         |
|---|------------------|-------------------------------|----------------|
| Anskaffelseskost pr. 01.01.2022             | 521 624          | 442 441                       | 964 065        |
| Tilgang kjøpte anleggsmidler                |                  | 34 129                        |                |
| <b>Anskaffelseskost 31.12.2022</b>          | <b>521 624</b>   | <b>476 570</b>                | <b>998 194</b> |
| Av- og nedskrivninger pr. 01.01.2022        | 187 026          | 74 216                        | 261 242        |
| Årets ordinære avskrivninger                | 104 322          | 47 676                        | 151 998        |
| <b>Av- og nedskrivninger pr. 31.12.2022</b> | <b>291 348</b>   | <b>121 892</b>                | <b>413 240</b> |
| Bokført verdi 01.01.2022                    | 334 598          | 368 225                       | 702 823        |
| Tilgang i året                              |                  | 34 129                        |                |
| Årets avskrivning og nedskrivning           | 104 322          | 47 676                        | 151 998        |
| <b>Bokført verdi 31.12.2022</b>             | <b>230 276</b>   | <b>354 678</b>                | <b>584 954</b> |
| Økonomisk levetid                           | 5 år             | 5-10 år                       |                |



## Note 4 Skatt

| <b>Årets skattekostnad</b>               | <b>2022</b>     | <b>2021</b>    |
|--|-----------------|----------------|
| Resultatført skatt på ordinært resultat: |                 |                |
| Betalbar skatt                           | 0               | 0              |
| Endring i utsatt skattefordel            | 0               | 0              |
| <b>Skattekostnad ordinært resultat</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Skattepliktig inntekt:                   |                 |                |
| Ordinært resultat før skatt              | -492 739        | -103 844       |
| Permanente forskjeller                   | 198             | 0              |
| Endring i midlertidige forskjeller       | 26 565          | 13 347         |
| <b>Skattepliktig inntekt</b>             | <b>-465 975</b> | <b>-90 497</b> |
| Betalbar skatt i balansen:               |                 |                |
| Betalbar skatt på årets resultat         | 0               | 0              |
| <b>Sum betalbar skatt i balansen</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>       |

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

|   | <b>2022</b>    | <b>2021</b>    | <b>Endring</b> |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Varige driftsmidler                       | -80 611        | -54 045        | 26 565         |
| <b>Sum</b>                                | <b>-80 611</b> | <b>-54 045</b> | <b>26 565</b>  |
| Akkumulert fremførbart underskudd         | -1 601 427     | -1 135 451     | 465 975        |
| Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt | 1 682 037      | 1 189 497      | -492 541       |
| <b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

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

## Note 5 Egenkapital

|                       | <b>Aksjekapital</b> | <b>Annen<br/>Innskutt<br/>egenkap.</b> | <b>Udekket tap</b> | <b>Sum</b>        |
|-----------------------|---------------------|--|--------------------|-------------------|
| Pr. 31.12.2021        | 30 000              | 103 500                                | -1 299 037         | -1 165 537        |
| Pr. 01.01.2022        | 30 000              | 103 500                                | -1 299 037         | -1 165 537        |
| Årets underskudd      |                     |  | -492 739           | -492 739          |
| <b>Pr. 31.12.2022</b> | <b>30 000</b>       | <b>103 500</b>                         | <b>-1 791 775</b>  | <b>-1 658 275</b> |



## Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern

|                                 | 2022             | 2021           |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Fordringer</b>               |                  |                |
| <b>Sum</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>Gjeld</b>                    |                  |                |
| Lån fra foretak i samme konsern | 1 211 308        | 0              |
| Annen kortsiktig gjeld konsern  | 0                | 842 931        |
| <b>Sum</b>                      | <b>1 211 308</b> | <b>842 931</b> |

## Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 20 060.

## Note 8 Aksjonærer

### AKSJEKAPITALEN I TB-J MO SENTRUM AS PR. 31.12.2022 BESTÅR AV:

|                 | Antall    | Pålydende | Bokført       |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| Ordinære aksjer | 30        | 1 000,0   | 30 000        |
| <b>Sum</b>      | <b>30</b> |           | <b>30 000</b> |

### EIERSTRUKTUR

|                             | Ordinære  | Eierandel     | Stemmeandel   |
|-----------------------------|-----------|---------------|---------------|
| Tb-j Invest AS              | 30        | 100,00        | 100,00        |
| <b>Totalt antall aksjer</b> | <b>30</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |

## Note 9 Fortsatt drift

Styrets arbeid i 2022 har i hovedsak bestått av å forvalte inntektene og redusere kostnadene for å sikre løpende drift. I budsjettene for 2023 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.