



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tore Robert Berg-Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

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

Brønnøysundregistrene, 10.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		175 758	483 706
Annen driftsinntekt		16 001	229 503
Sum inntekter		191 759	713 209
Kostnader			
Varekostnad		3 329	327 811
Lønnskostnad	1	6 685	123 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 783	29 846
Annen driftskostnad		332 114	959 349
Sum kostnader		365 911	1 440 958
Driftsresultat		-174 152	-727 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140	
Annen finansinntekt			8 377
Sum finansinntekter		140	8 377
Annen rentekostnad		36 400	36 093
Annen finanskostnad			185 557
Sum finanskostnader		36 400	221 650
Netto finans		-36 260	-213 273
Ordinært resultat før skattekostnad		-210 412	-941 023
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-210 412	-941 023
Årsresultat		-210 412	-941 023
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-210 412	-941 023
Totalresultat		-210 412	-941 023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-210 412	-941 023
Sum overføringer og disponeringer		-210 412	-941 023



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	15 716	33 499
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	10 500	16 500
Sum varige driftsmidler	2	26 216	49 999
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Andre langsiktige fordringer	4		16 073
Sum finansielle anleggsmidler			16 073
Sum anleggsmidler		26 216	66 072
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		216 129	91 441
Andre kortsiktige fordringer			14 387
Sum fordringer		216 129	105 828
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 140	1 619
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 140	1 619
Sum omløpsmidler		218 269	107 448
SUM EIENDELER		244 485	173 520



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		
Udekket tap		2 526 322	2 315 911
Sum opptjent egenkapital		-2 526 322	-2 315 911
Sum egenkapital		-2 496 322	-2 285 911
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	23 570	27 756
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld		2 319 300	2 107 658
Sum annen langsiktig gjeld	7	2 342 870	2 135 414
Sum langsiktig gjeld		2 342 870	2 135 414
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		195 236	227 818
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld		202 701	96 197
Sum kortsiktig gjeld		397 937	324 016
Sum gjeld		2 740 807	2 459 430



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		244 485	173 520



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 568462

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tore Robert Berg-Jensen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.06.2024

Revisjon

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

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

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

Brønnøysundregistrene, 29.06.2024



Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		175 758	483 706
Annen driftsinntekt		16 001	229 503
Sum inntekter		191 759	713 209
Kostnader			
Varekostnad		3 329	327 811
Lønnskostnad	1	6 685	123 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 783	29 846
Annen driftskostnad		332 114	959 349
Sum kostnader		365 911	1 440 958
Driftsresultat		-174 152	-727 750
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		140	
Annen finansinntekt			8 377
Sum finansinntekter		140	8 377
Annen rentekostnad		36 400	36 093
Annen finanskostnad			185 557
Sum finanskostnader		36 400	221 650
Netto finans		-36 260	-213 273
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-210 412	-941 023
Ordinært resultat etter skattekostnad		-210 412	-941 023
Årsresultat		-210 412	-941 023
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-210 412	-941 023
Totalresultat		-210 412	-941 023
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-210 412	-941 023
Sum overføringer og disponeringer		-210 412	-941 023



Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

BALANSE

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	15 716	33 499
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	10 500	16 500
Sum varige driftsmidler	2	26 216	49 999
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Andre langsiktige fordringer	4		16 073
Sum finansielle anleggsmidler			16 073
Sum anleggsmidler		26 216	66 072
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		216 129	91 441
Andre kortsiktige fordringer			14 387
Sum fordringer		216 129	105 828
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 140	1 619
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 140	1 619
Sum omløpsmidler		218 269	107 448
SUM EIENDELER		244 485	173 520



BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital	5	30 000	30 000
Beholdning av egne aksjer	5		
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital	6		
Udekket tap		2 526 322	2 315 911
Sum opptjent egenkapital		-2 526 322	-2 315 911

Sum egenkapital		-2 496 322	-2 285 911
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	23 570	27 756
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld		2 319 300	2 107 658
Sum annen langsiktig gjeld	7	2 342 870	2 135 414
Sum langsiktig gjeld		2 342 870	2 135 414

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		195 236	227 818
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			
Annen kortsiktig gjeld		202 701	96 197
Sum kortsiktig gjeld		397 937	324 016

Sum gjeld		2 740 807	2 459 430
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		244 485	173 520
---------------------------------	--	----------------	----------------



Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

1

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



BankID Signing
Tore Robert Berg-Jensen
2024-05-16



Årsregnskap 2023

Tb-J Vaktmester AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 918 719 334



RESULTATREGNSKAP

TB-J VAKTMESTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2023	2022
Salgsinntekt		175 758	483 706
Annen driftsinntekt		16 001	229 503
Sum driftsinntekter		191 759	713 209
Varekostnad		3 329	327 811
Lønnskostnad	1	6 685	123 952
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	23 783	29 846
Annen driftskostnad		332 114	959 349
Sum driftskostnader		365 911	1 440 958
Driftsresultat		-174 152	-727 750
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		140	0
Annen finansinntekt		0	8 377
Annen rentekostnad		36 400	36 093
Annen finanskostnad		0	185 557
Resultat av finansposter		-36 260	-213 273
Resultat før skattekostnad		-210 412	-941 023
Årsresultat		-210 412	-941 023
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		210 412	941 023
Sum overføringer		-210 412	-941 023



BALANSE

TB-J VAKTMESTER AS

EIENDELER	Note	2023	2022
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	15 716	33 499
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	10 500	16 500
Sum varige driftsmidler	2	26 216	49 999
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Andre langsiktige fordringer	4	0	16 073
Sum finansielle anleggsmidler		0	16 073
Sum anleggsmidler		26 216	66 072
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		216 129	91 441
Andre kortsiktige fordringer		0	14 387
Sum fordringer		216 129	105 828
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 140	1 619
Sum omløpsmidler		218 269	107 448
Sum eiendeler		244 485	173 520



BALANSE

TB-J VAKTMESTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2023	2022
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-2 526 322	-2 315 911
Sum opptjent egenkapital		-2 526 322	-2 315 911
Sum egenkapital		-2 496 322	-2 285 911
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	23 570	27 756
Øvrig langsiktig gjeld		2 319 300	2 107 658
Sum annen langsiktig gjeld	7	2 342 870	2 135 414
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		195 236	227 818
Annen kortsiktig gjeld		202 701	96 197
Sum kortsiktig gjeld		397 937	324 016
Sum gjeld		2 740 807	2 459 430
Sum egenkapital og gjeld		244 485	173 520

Styret i Tb-J Vaktmester AS

Tore Robert Berg-Jensen
styreleder/daglig leder



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 1 Lønnskostnader og antall årsverk

LØNNSKOSTNADER

	2023	2022
Lønninger	0	98 158
Arbeidsgiveravgift	0	9 850
Pensjonskostnader	6 685	13 451
Andre ytelser	0	2 494
Sum	6 685	123 952

Selskapet har i 2023 sysselsatt 0 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.23	105 300	30 000	135 300
= Anskaffelseskost 31.12.23	105 300	30 000	135 300
Akkumulerte avskrivninger 31.12.23	89 584	19 500	109 084
= Bokført verdi 31.12.23	15 716	10 500	26 216
Årets ordinære avskrivninger	17 783	6 000	23 783
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2023	2022
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	0
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	-210 412	-941 023
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	11 291	21 164
Skattepliktig inntekt	-199 121	-919 859
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

	2023	2022	Endring
Varige driftsmidler	26 216	37 506	11 291
Sum	26 216	37 506	11 291
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 580 662	-2 381 541	199 121
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 554 446	2 344 034	-210 412
Utsatt skattefordel (22 %)	0	0	0

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



Note 4 Fordringer med forfall senere enn ett år

	2023	2022
Andre fordringer (anleggsmidler)	0	16 073
Sum langsiktige fordringer	0	16 073

Note 5 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
Tore Robert Berg-Jensen	60	60,0	60,0
Fred Lieshi	20	20,0	20,0
Rolf Arne Berg-Jensen	20	20,0	20,0
Totalt antall aksjer	100	100,0	100,0

AKSJER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Tore Robert Berg-Jensen	styreleder/daglig leder	60
Totalt antall aksjer		60

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2023 viser et betydelig underskudd, som har sammenheng med at selskapet etter koronapandemien opplevde en kombinasjon av mangel på arbeidskraft, samt redusert oppdragsmengde. Selskapet har gjennom 2023 realisert anleggsmidler for å frigjøre kapital, og redusere løpende kostnader. Selskapet har fremdeles behov for å få tilført betydelige midler for å fortsette sin drift. Styret vurderer at ingen kreditorers stilling forverres av at driften fortsettes. Styret jobber med å få tilført selskapet kapital enten over driften eller fra nåværende eller nye aksjonærer.

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

Note 7 Langsiktig gjeld

Gjeld som forfaller mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

	2023	2022
Gjeld til kredittinstitusjoner	23 570	27 756
Øvrig langsiktig gjeld	2 319 300	2 107 658
Sum	2 342 870	2 135 414

Øvrig Langsiktig Gjeld består av:

Lån fra TB-J Invest AS 2 089 300

Lån fra TB-J Kapital AS 230 000

Løpetid for øvrig langsiktig gjeld er under 5 år.