



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 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: Jens Einar Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2023

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, 03.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		483 706	2 759 260
Annen driftsinntekt		229 503	87 277
Sum inntekter		713 209	2 846 537
Kostnader			
Varekostnad		327 811	1 364 942
Lønnskostnad	1	123 952	1 170 764
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	29 846	62 328
Annen driftskostnad		959 349	1 069 716
Sum kostnader		1 440 958	3 667 750
Driftsresultat		-727 750	-821 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			3 037
Annen finansinntekt		8 377	7 363
Sum finansinntekter		8 377	10 400
Annen rentekostnad		36 093	51 992
Annen finanskostnad		185 557	
Sum finanskostnader		221 650	51 992
Netto finans		-213 273	-41 592
Ordinært resultat før skattekostnad		-941 023	-862 805
Skattekostnad på resultat	3		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-941 023	-862 805
Årsresultat		-941 023	-862 805
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-941 023	-862 805
Totalresultat		-941 023	-862 805



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-941 023	-862 805
Sum overføringer og disponeringer		-941 023	-862 805



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	33 499	161 751
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	16 500	22 500
Sum varige driftsmidler	2	49 999	184 251
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		185 559
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Andre langsiktige fordringer	4	16 073	50 083
Sum finansielle anleggsmidler		16 073	235 642
Sum anleggsmidler		66 072	419 894
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		91 441	783 785
Andre kortsiktige fordringer		14 387	221 335
Sum fordringer		105 828	1 005 120
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 619	103 713
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 619	103 713
Sum omløpsmidler		107 448	1 108 833
SUM EIENDELER		173 520	1 528 727



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
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		2 315 911	1 374 888
Sum opptjent egenkapital		-2 315 911	-1 374 888
Sum egenkapital		-2 285 911	-1 344 888
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	27 756	103 128
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld		2 107 658	1 734 743
Sum annen langsiktig gjeld	7	2 135 414	1 837 871
Sum langsiktig gjeld		2 135 414	1 837 871
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		227 818	613 581
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			27 850
Kortsiktig konserngjeld			30 000
Annen kortsiktig gjeld		96 197	364 313
Sum kortsiktig gjeld		324 016	1 035 744
Sum gjeld		2 459 430	2 873 615



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		173 520	1 528 727



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 672894

Enheten

Organisasjonsnummer: 918 719 334
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TB-J VAKTMESTER 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: Jens Einar Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 13.07.2023

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 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, 31.07.2023

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: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		483 706	2 759 260
Annen driftsinntekt		229 503	87 277
Sum inntekter		713 209	2 846 537
Kostnader			
Varekostnad		327 811	1 364 942
Lønnskostnad	1	123 952	1 170 764
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	29 846	62 328
Annen driftskostnad		959 349	1 069 716
Sum kostnader		1 440 958	3 667 750
Driftsresultat		-727 750	-821 213
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			3 037
Annen finansinntekt		8 377	7 363
Sum finansinntekter		8 377	10 400
Annen rentekostnad		36 093	51 992
Annen finanskostnad		185 557	
Sum finanskostnader		221 650	51 992
Netto finans		-213 273	-41 592
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	-941 023	-862 805
Ordinært resultat etter skattekostnad		-941 023	-862 805
Årsresultat		-941 023	-862 805
Årsresultat etter minoritetsinteresser			
		-941 023	-862 805
Totalresultat		-941 023	-862 805
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-941 023	-862 805
Sum overføringer og disponeringer		-941 023	-862 805



Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	2		
Maskiner og anlegg	2	33 499	161 751
Skip og flytende installasjoner	2		
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr	2	16 500	22 500
Sum varige driftsmidler	2	49 999	184 251
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	4		185 559
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	4		
Andre langsiktige fordringer	4	16 073	50 083
Sum finansielle anleggsmidler		16 073	235 642
Sum anleggsmidler		66 072	419 894
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		91 441	783 785
Andre kortsiktige fordringer		14 387	221 335
Sum fordringer		105 828	1 005 120
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 619	103 713
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 619	103 713
Sum omløpsmidler		107 448	1 108 833
SUM EIENDELER		173 520	1 528 727



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		2 315 911	1 374 888
Sum opptjent egenkapital		-2 315 911	-1 374 888

Sum egenkapital		-2 285 911	-1 344 888
------------------------	--	-------------------	-------------------

Gjeld

Langsiktig gjeld

Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån	7		
Obligasjonslån	7		
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	27 756	103 128
Langsiktig konserngjeld	7		
Øvrig langsiktig gjeld		2 107 658	1 734 743
Sum annen langsiktig gjeld	7	2 135 414	1 837 871
Sum langsiktig gjeld		2 135 414	1 837 871

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		227 818	613 581
Betalbar skatt	3		
Skyldig offentlige avgifter			27 850
Kortsiktig konserngjeld			30 000
Annen kortsiktig gjeld		96 197	364 313
Sum kortsiktig gjeld		324 016	1 035 744

Sum gjeld		2 459 430	2 873 615
------------------	--	------------------	------------------

SUM EGENKAPITAL OG GJELD		173 520	1 528 727
---------------------------------	--	----------------	------------------



Organisasjonsnr: 918 719 334
TB-J VAKTMESTER AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

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
2023-07-13

 BankID Signing
Rolf Arne Berg-Jensen
2023-07-13



Årsregnskap 2022

Tb-j Vaktmester AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet



Org.nr.: 918 719 334



RESULTATREGNSKAP

TB-J VAKTMESTER AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2022	2021
Salgsinntekt		483 706	2 759 260
Annen driftsinntekt		229 503	87 277
Sum driftsinntekter		713 209	2 846 537
Varekostnad		327 811	1 364 942
Lønnskostnad	1	123 952	1 170 764
Avskrivning av driftsmidler og immaterielle eiendeler	2	29 846	62 328
Annen driftskostnad		959 349	1 069 716
Sum driftskostnader		1 440 958	3 667 750
Driftsresultat		-727 750	-821 213
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra tilknyttet selskap		0	3 037
Annen finansinntekt		8 377	7 363
Rentekostnad til tilknyttet selskap		0	51 992
Annen rentekostnad		36 093	0
Annen finanskostnad		185 557	0
Resultat av finansposter		-213 273	-41 592
Resultat før skattekostnad		-941 023	-862 805
Årsresultat		-941 023	-862 805
OVERFØRINGER			
Overført til udekket tap		941 023	862 805
Sum overføringer		-941 023	-862 805



BALANSE

TB-J VAKTMESTER AS

EIENDELER	Note	2022	2021
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
Maskiner og anlegg	2	33 499	161 751
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	16 500	22 500
Sum varige driftsmidler	2	49 999	184 251
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	4	0	185 559
Andre langsiktige fordringer	4	16 073	50 083
Sum finansielle anleggsmidler		16 073	235 642
Sum anleggsmidler		66 072	419 894
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		91 441	783 785
Andre kortsiktige fordringer		14 387	221 335
Sum fordringer		105 828	1 005 120
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 619	103 713
Sum omløpsmidler		107 448	1 108 833
Sum eiendeler		173 520	1 528 727



BALANSE

TB-J VAKTMESTER AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Udekket tap		-2 315 911	-1 374 888
Sum opptjent egenkapital		-2 315 911	-1 374 888
Sum egenkapital		-2 285 911	-1 344 888
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	27 756	103 128
Øvrig langsiktig gjeld		2 107 658	1 734 743
Sum annen langsiktig gjeld	7	2 135 414	1 837 871
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		227 818	613 581
Skyldig offentlige avgifter		0	27 850
Konserngjeld		0	30 000
Annen kortsiktig gjeld		96 197	364 313
Sum kortsiktig gjeld		324 016	1 035 744
Sum gjeld		2 459 430	2 873 615
Sum egenkapital og gjeld		173 520	1 528 727

Styret i Tb-j Vaktmester AS

Tore Robert Berg-Jensen
styreleder/daglig leder

Rolf Arne Berg-Jensen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

DRIFTSINNETEKTER

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

	2022	2021
Lønninger	98 158	1 033 224
Arbeidsgiveravgift	9 850	91 975
Pensjonskostnader	13 451	25 714
Andre ytelser	2 494	19 850
Sum	123 952	1 170 764

Selskapet har i 2022 sysselsatt 0 årsverk.



Note 2 Anleggsmidler

	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	268 200	30 000	298 200
- Avgang i året	162 900		162 900
= Anskaffelseskost 31.12.22	105 300	30 000	135 300
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	71 801	13 500	85 301
= Bokført verdi 31.12.22	33 499	16 500	49 999
Årets ordinære avskrivninger	20 805	6 000	26 805
Økonomisk levetid	3-5 år	5 år	

Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2022	2021
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	-941 023	-862 806
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	21 164	-9 067
Skattepliktig inntekt	-919 859	-871 873
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

	2022	2021	Endring
Varige driftsmidler	37 506	58 670	21 164
Sum	37 506	58 670	21 164
Akkumulert fremførbart underskudd	-2 381 541	-1 461 682	919 859
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	2 344 034	1 403 011	-941 023
Grunnlag for utsatt skattefordel	0	-1	-1
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

	2022	2021
Lån til tilknyttet selskap	0	185 559
Andre fordringer (anleggsmidler)	16 073	50 083
Sum langsiktige fordringer	16 073	235 642

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 OG OPSJONER EIET AV MEDLEMMER I STYRET OG DAGLIG LEDER:

Navn	Verv	Ordinære
Rolf Arne Berg-Jensen	styremedlem	20
Tore Robert Berg-Jensen	styreleder/daglig leder	60
Totalt antall aksjer		80

Note 6 Fortsatt drift

Resultatet for 2022 viser et betydelig underskudd, som har sammenheng med en kombinasjon av mangel på arbeidskraft etter koronapandemien, samt redusert oppdragsmengde. Selskapet har gjennom 2022 realisert flere anleggsmidler for å frigjøre kapital. 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

	2022	2021
Gjeld til kredittinstitusjoner	27 756	103 128
Øvrig langsiktig gjeld	2 107 658	1 734 743
Sum	2 135 414	1 837 871

Øvrig Langsiktig Gjeld består av:

Lån fra TB-J Invest AS	1 877 658
Lån fra TB-J Kapital AS	230 000



Løpetid for øvrig langsiktig gjeld er under 5 år.