



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 694 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TH. PETTERSONSGATE 1. MOSS. NÆRING
AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 106A
0582 OSLO

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: Thomas Mikaelson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

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, 13.08.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		140 000	168 000
Sum inntekter		140 000	168 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	84 539	86 264
Annen driftskostnad		136 154	127 871
Sum kostnader		220 693	214 135
Driftsresultat		-80 693	-46 135
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	43
Sum finansinntekter		34	43
Annen rentekostnad		165 050	5 781
Sum finanskostnader		165 050	5 781
Netto finans		-165 016	-5 738
Ordinært resultat før skattekostnad		-245 709	-51 872
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-245 709	-51 873
Årsresultat		-245 709	-51 872
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-185 385	
Annen egenkapital		-60 325	-51 872
Sum overføringer og disponeringer		-245 709	-51 872



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel			17 955
Sum immaterielle eiendeler			17 955
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	4 142 400	4 226 939
Sum varige driftsmidler		4 142 400	4 226 939
Finansielle anleggsmidler			
Andre fordringer			59 455
Sum finansielle anleggsmidler			59 455
Sum anleggsmidler		4 142 400	4 304 349
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	3	254 500	187 500
Andre fordringer		9 112	
Sum fordringer		263 612	187 500
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	31 921	2 343
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		31 921	2 343
Sum omløpsmidler		295 533	189 843
SUM EIENDELER		4 437 933	4 494 192

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00)	5, 6	30 000	30 000
Sum innskutt egenkapital		30 000	30 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6		60 325
Udekket tap		185 385	
Sum opptjent egenkapital		-185 385	60 325
Sum egenkapital	6	-155 385	90 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	4 602 397	4 308 575
Sum annen langsiktig gjeld		4 602 397	4 308 575
Sum langsiktig gjeld		4 602 397	4 308 575
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			22 622
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter			4 339
Annen kortsiktig gjeld		-9 078	68 332
Sum kortsiktig gjeld		-9 078	95 293
Sum gjeld		4 593 318	4 403 868
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 437 933	4 494 192



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 699250

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 694 075
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: TH. PETTERSONSGATE 1. MOSS. NÆRING
AS
Forretningsadresse: Brobekkveien 106A
0582 OSLO

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: Thomas Mikaelson
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 14.06.2023

Revisjon

Selskapet har besluttet at årsregnskapet
ikke skal revideres: 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, 05.08.2023



Organisasjonsnr: 921 694 075
TH. PETERSONSGATE 1. MOSS. NÆRING
AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		140 000	168 000
Sum inntekter		140 000	168 000
Kostnader			
Avskrivning på driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	84 539	86 264
Annen driftskostnad		136 154	127 871
Sum kostnader		220 693	214 135
Driftsresultat		-80 693	-46 135
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		34	43
Sum finansinntekter		34	43
Annen rentekostnad		165 050	5 781
Sum finanskostnader		165 050	5 781
Netto finans		-165 016	-5 738
Ordinært resultat før skattekostnad		-245 709	-51 872
Skattekostnad			
Ordinært resultat etter skattekostnad		-245 709	-51 873
Årsresultat		-245 709	-51 872
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		-185 385	
Annen egenkapital		-60 325	-51 872
Sum overføringer og disponeringer		-245 709	-51 872



Organisasjonsnr: 921 694 075
TH. PETERSONSGATE 1. MOSS. NÆRING
AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2022** **2021**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 17 955
Sum immaterielle eiendeler 17 955

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 1 4 142 400 4 226 939
Sum varige driftsmidler 4 142 400 4 226 939

Finansielle anleggsmidler

Andre fordringer 59 455
Sum finansielle anleggsmidler 59 455

Sum anleggsmidler 4 142 400 4 304 349

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 3 254 500 187 500
Andre fordringer 9 112
Sum fordringer 263 612 187 500

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter og lignende 4 31 921 2 343
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 31 921 2 343

Sum omløpsmidler 295 533 189 843

SUM EIENDELER 4 437 933 4 494 192

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital (100 aksjer à kr 300,00) 5, 6 30 000 30 000
Sum innskutt egenkapital 30 000 30 000

Opptjent egenkapital



Annen egenkapital	6		60 325
Udekket tap		185 385	
Sum opptjent egenkapital		-185 385	60 325
Sum egenkapital	6	-155 385	90 325
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	7	4 602 397	4 308 575
Sum annen langsiktig gjeld		4 602 397	4 308 575
Sum langsiktig gjeld		4 602 397	4 308 575
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			22 622
Betalbar skatt			
Skyldige offentlige avgifter			4 339
Annen kortsiktig gjeld		-9 078	68 332
Sum kortsiktig gjeld		-9 078	95 293
Sum gjeld		4 593 318	4 403 868
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		4 437 933	4 494 192



Organisasjonsnr: 921 694 075
TH. PETERSONSGATE 1. MOSS. NÆRING
AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. Salgsinntekter Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposter Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Fordringer Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap. Varebeholdninger Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans. Varige driftsmidler Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt: FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført. Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringsverdi i balansen. 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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



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.

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Se eventuelle andre vedlegg.



Noter 2022

TH. PETERSONSGATE 1. MOSS. NÆRING AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO- prinsippet og virkelig verdi. Egentilvirkede ferdigvarer og varer under tilvirkning er vurdert til variabel tilvirkningskost. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Forøvrig er følgende regnskapsprinsipper anvendt:

FIFO-metoden for tilordning av anskaffelseskost for ombyttbare finansielle eiendeler, laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler, forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien, pensjonsforpliktelser knyttet til AFP-ordningen er ikke balanseført, leieavtaler er ikke balanseført, langsiktige tilvirkningskontrakter er inntektsført etter fullført kontrakt metoden, pengeposter i utenlandsk valuta er verdsatt til kursen ved regnskapsårets slutt og kostmetoden er benyttet for investeringer i datterselskap/tilknyttet selskap. Egne utgifter til forskning og utvikling og til utvikling av rettigheter er kostnadsført.

Utbytte er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskap/tilknyttet selskap, dersom det er sannsynlig at beløpet vil mottas. Ved utbytte som overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet representerer den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

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 skattemessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2021 til 2022.



Note 1 - Spesifikasjon av varige driftsmidler

	Sum
Anskaffelseskost 01.01.2022	4 226 939
Tilgang i året	0
Avgang i året	0
Anskaffelseskost 31.12.2022	4 226 939
Avskrivning	84 539
Balanseført verdi pr. 31.12.2022	4 142 400

Note 2 - Skatt

	2022	2021
Ordinært resultat før skattekostnad	(245 709)	(51 872)
+/- Årets endring i midlertidige forskjeller	84 539	
Årets skattegrunnlag	(161 170)	(51 872)
Skattekostnad i resultatregnskapet	0	0
Betalbar skatt i balansen	0	0

Note 3 - Kundefordringer

Kundefordringer er vurdert til pålydende, nedskrevet med forventet tap på fordringer. Det er ikke tapsført kundefordringer i løpet av 2022.

	2022	2021
Kundefordringer til pålydende	254 500	187 500
Avsatt til dekning av usikre fordringer		
Netto oppførte kundefordringer	254 500	187 500

Note 4 - Bankinnskudd

Posten inneholder kun frie midler.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærer

Aksjeklasse	Antall aksjer	Pålydende	Bokført verdi
Ordinære aksjer	100	300,00	30 000,00
Sum	100		30 000,00

Aksjeeier	Antall aksjer	Eierandel	Aksjeklasse
Mikaelsen, Thomas	100	100,00%	Ordinære aksjer
Totalt antall aksjer	100	100,00%	

Note 6 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen EK	Udekket tap	Sum
Egenkapital 01.01.2022	30 000	60 325		90 325
Årets resultat		(60 325)	(185 385)	(245 709)
Egenkapital 31.12.2022	30 000	0	(185 385)	(155 385)



Note 7 - Pantstillelser og garantier

Spesifikasjon	2022	2021
Obligasjonslån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	2 351 881	2 443 524
Øvrig langsiktig gjeld (inkl. finansiell leasing)		
Sum	2 351 881	2 443 524
Balanseført verdi av eiendeler pantsatt for egen gjeld	4 047 397	
Selskapets varer er stilt som sikkerhet for annet selskap i konsernet, begrenset oppad til		
Sum	4 047 397	

Av langsiktig gjeld på kr 2 351 881 forfaller kr 2 351 881 om mer enn 5 år.

Note 8 - Obligatorisk tjenstepensjon

Virksomheten er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Gjeldende pensjonsordning oppfyller kravene etter loven.