



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 307 532
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BJERKMANN THUE & JOHANSEN
BADEROM1 AS
Forretningsadresse: Ballerud alle 1
1363 HØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

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, 17.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 040 080	19 899 125
Sum inntekter		23 040 080	19 899 125
Kostnader			
Varekostnad		5 143 554	5 014 978
Lønnskostnad	1	15 998 686	13 840 506
Avskrivning på varige driftsmidler	2	148 429	308 319
Annen driftskostnad	1	4 665 309	3 722 219
Sum kostnader		25 955 979	22 886 023
Driftsresultat		-2 915 898	-2 986 897
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		369 156	654 687
Annen finansinntekt		4 911	47 362
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			521
Sum finansinntekter		374 067	702 570
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		-34	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		1 285 736	
Annen rentekostnad		303 284	339 289
Annen finanskostnad		1 053	19 628
Sum finanskostnader		1 590 039	358 917
Netto finans		-1 215 972	343 652
Ordinært resultat før skattekostnad		-4 131 870	-2 643 245
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	-622 291	-579 144
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 509 579	-2 064 101
Årsresultat		-3 509 579	-2 064 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 509 579	-2 064 101



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5,6		120 000
Overføringer annen egenkapital	5,6	-3 509 579	-2 184 101
Sum overføringer og disponeringer		-3 509 579	-2 064 101



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3,4	1 299 258	676 967
Sum immaterielle eiendeler		1 299 258	676 967
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 353 837	7 353 837
Maskiner og anlegg		17 226	27 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	32 376	152 552
Sum varige driftsmidler		7 403 439	7 533 411
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	10 000	50 000
Lån til foretak i samme konsern		4 909 633	7 491 282
Investeringer i tilknyttet selskap	7	26 260	521 996
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	289 807	278 661
Obligasjoner og andre fordringer		74 498	72 624
Sum finansielle anleggsmidler		5 310 198	8 414 563
Sum anleggsmidler		14 012 895	16 624 941
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 744 529	3 684 137
Andre fordringer		650 623	888 692
Sum fordringer		2 395 152	4 572 829
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	9	5 154	5 121
Sum investeringer		5 154	5 121
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 337 890	3 456 797



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 337 890	3 456 797
Sum omløpsmidler		6 738 196	8 034 746
SUM EIENDELER		20 751 091	24 659 688
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	5 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 064 048	13 573 628
Sum opptjent egenkapital		5 064 048	13 573 628
Sum egenkapital		10 164 048	13 673 628
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 419 229	5 717 206
Sum annen langsiktig gjeld		5 419 229	5 717 206
Sum langsiktig gjeld		5 419 229	5 717 206
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		790 519	305 203
Skyldig offentlige avgifter		1 789 895	2 045 403
Utbytte			120 000
Annen kortsiktig gjeld		2 587 400	2 798 248
Sum kortsiktig gjeld		5 167 813	5 268 854
Sum gjeld		10 587 042	10 986 060
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 751 091	24 659 688



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
---------------------	-------------	-------------	-------------



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 493447

Enheten

Organisasjonsnummer: 986 307 532
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BJERKMANN THUE & JOHANSEN
BADEROM1 AS
Forretningsadresse: Ballerud alle 1
1363 HØVIK

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: 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: Geir Johansen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.06.2023

Revisjon

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, 22.06.2023

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: 986 307 532
BJERKMANN THUE & JOHANSEN
BADEROM1 AS

RESULTATREGNSKAP

<u>Beløp i: NOK</u>	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		23 040 080	19 899 125
Sum inntekter		23 040 080	19 899 125
Kostnader			
Varekostnad		5 143 554	5 014 978
Lønnskostnad	1	15 998 686	13 840 506
Avskrivning på varige driftsmidler	2	148 429	308 319
Annen driftskostnad	1	4 665 309	3 722 219
Sum kostnader		25 955 979	22 886 023
Driftsresultat		-2 915 898	-2 986 897
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		369 156	654 687
Annen finansinntekt		4 911	47 362
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m			521
Sum finansinntekter		374 067	702 570
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		-34	
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		1 285 736	
Annen rentekostnad		303 284	339 289
Annen finanskostnad		1 053	19 628
Sum finanskostnader		1 590 039	358 917
Netto finans		-1 215 972	343 652
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4	-4 131 870	-2 643 245
		-622 291	-579 144
Ordinært resultat etter skattekostnad		-3 509 579	-2 064 101
Årsresultat		-3 509 579	-2 064 101
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-3 509 579	-2 064 101
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	5, 6		120 000



Overføringer annen egenkapital	5,6	-3 509 579	-2 184 101
Sum overføringer og disponeringer		-3 509 579	-2 064 101



Organisasjonsnr: 986 307 532
BJERKMANN THUE & JOHANSEN
BADEROM1 AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3, 4	1 299 258	676 967
Sum immaterielle eiendeler		1 299 258	676 967
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 353 837	7 353 837
Maskiner og anlegg		17 226	27 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	32 376	152 552
Sum varige driftsmidler		7 403 439	7 533 411
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	7	10 000	50 000
Lån til foretak i samme konsern		4 909 633	7 491 282
Investeringer i tilknyttet selskap	7	26 260	521 996
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	7	289 807	278 661
Obligasjoner og andre fordringer		74 498	72 624
Sum finansielle anleggsmidler		5 310 198	8 414 563
Sum anleggsmidler		14 012 895	16 624 941
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer	8	1 744 529	3 684 137
Andre fordringer		650 623	888 692
Sum fordringer		2 395 152	4 572 829
Investeringer			
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	9	5 154	5 121
Sum investeringer		5 154	5 121
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		4 337 890	3 456 797
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 337 890	3 456 797



Sum omløpsmidler		6 738 196	8 034 746
SUM EIENDELER		20 751 091	24 659 688
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	5 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 064 048	13 573 628
Sum opptjent egenkapital		5 064 048	13 573 628
Sum egenkapital		10 164 048	13 673 628
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 419 229	5 717 206
Sum annen langsiktig gjeld		5 419 229	5 717 206
Sum langsiktig gjeld		5 419 229	5 717 206
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		790 519	305 203
Skyldig offentlige avgifter		1 789 895	2 045 403
Utbytte			120 000
Annen kortsiktig gjeld		2 587 400	2 798 248
Sum kortsiktig gjeld		5 167 813	5 268 854
Sum gjeld		10 587 042	10 986 060
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 751 091	24 659 688



Organisasjonsnr: 986 307 532
BJERKMANN THUE & JOHANSEN
BADEROM1 AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
20.00

<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

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<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>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



NITTER AS

Til generalforsamlingen i

BJERKMANN THUE & JOHANSEN BADEROM 1 AS

Statsautorisert revisor Halfdan Nitter

Fekjan 7b - 1394 Nesbru
Telefon 66 98 02 00

Bankkonto 8601 29 36925

halfdan@nitter.as
www.nitter.as

Foretaksnr 990 474 729

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert BJERKMANN THUE & JOHANSEN BADEROM 1 AS årsregnskap som viser et underskudd på kr 3 509 579. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav
- Gir årsregnskapet et rettvise bilde av selskapets finansielle stilling pr 31. desember 2022, og av dets resultat og kontantstrømmer for regnskapsåret i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av BJERKMANN THUE & JOHANSEN BADEROM 1 AS slik det kreves i lov og forskrift, og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvise bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene (International Standards On Auditing), alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.



NITTER AS

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Nesbru, 12. juni 2023

Halfdan Nitter




Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital	5,6	5 100 000	100 000
Aksjekapital		5 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital	5	5 064 048	13 573 628
Annen egenkapital		5 064 048	13 573 628
Sum opptjent egenkapital			
Sum egenkapital		10 164 048	13 673 628
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld	10	5 419 229	5 717 206
Gjeld til kredittinstitusjoner		5 419 229	5 717 206
Sum annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld		790 519	305 203
Leverandørgjeld		1 789 895	2 045 403
Skyldig offentlige avgifter		0	120 000
Utbytte		2 587 400	2 798 248
Annen kortsiktig gjeld		5 167 813	5 268 854
Sum kortsiktig gjeld		20 751 091	24 659 688
SUM EGENKAPITAL OG GJELD			

Bærum, 12. Juni 2023


Geir Johansen(sign.)
Styrets leder/daglig leder



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Noter 2022

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De unntaksregler som gjelder for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt i regnskapsprinsipper.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter siste dag i regnskapsåret, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi (Laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler og langsiktig gjeld

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk for virksomheten. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler føres opp i balansen og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være av forbigående art. Nedskrivninger blir reversert når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger finnes å være til stede.

Varer

Varer er vurdert til det laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og netto salgsverdi (laveste verdis prinsipp)

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer føres opp i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til påregnelig tap. Avsetning til påregnelig tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Andre fordringer er også gjenstand for en tilsvarende vurdering.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter periodens betalbare skatt som blir utlignet og forfaller til betaling i neste regnskapsår i tillegg til endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med skattesatsen ved utgangen av regnskapsåret (22%) på grunnlag av skattereduserende og skatteøkende midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier. I beregningen er det også medtatt ligningsmessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Eventuell utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Noter 2022

Note 1 - Annen driftskostnad

Selskapet har sysselsatt ca 21,5 årsverk i 2022

Spesifikasjon av lønnskostnader	I år	I fjor
Lønn	13 525 661	11 686 834
Arbeidsgiveravgift	2 007 823	1 673 440
Pensjonskostnader	269 011	262 693
Andre personalkostnader	196 191	217 539
Totalt	15 998 686	13 840 506

Note 2 - Avskrivning på varige driftsmidler

	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	Sum
Anskaffelseskost pr. 1/1	7 353 837	310 079	3 520 295	11 184 211
+ Tilgang	0	18 456	0	18 456
- Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost pr. 31/12	7 353 837	328 535	3 520 295	11 202 667
Akk. av/nedskr. pr 1/1	0	283 057	3 367 742	3 650 799
+ Ordinære avskrivninger	0	28 252	120 176	148 429
+ Avskr. på oppskrivning	0	0	0	0
- Tilbakeført avskrivning	0	0	0	0
+ Ekstraord nedskrivninger	0	0	0	0
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	0	311 309	3 487 918	3 799 228
Balansført verdi pr 31/12	7 353 837	17 226	32 376	7 403 439
Prosentstans for ord.avskr	100--1	20-33	10-33	

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	-4 131 870
+ Permanente og andre forskjeller	1 303 278
+ Endring i midlertidige forskjeller	2 867 495
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	38 903
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	38 903
= Inntekt	0

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0

Noter for Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Organisasjonsnr. 986307532



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Noter 2022

+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-622 291
= Ordinær skattekostnad	-622 291
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Skattekostnad på ordinært resultat

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-371 127	-349 633
+ Utestående fordringer	-4 909 633	-2 110 001
+ Gevinst- og tapskonto	59 835	74 794
- Andre avsetninger for forpliktelser	230 401	198 991
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	454 392	493 295
= Grunnlag utsatt skatt	-5 905 718	-3 077 126
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	5 905 718	3 077 126
= Grunnlag utsatt skattefordel	5 905 718	3 077 126
Utsatt skattefordel	1 299 258	676 968
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	1 299 258	676 967

Note 5 - Annen egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	0	13 573 628	13 673 628
-Til årets resultat			-3 509 579	-3 509 579
+/-Andre transaksjoner:	5 000 000	0	-5 000 000	0
Pr 31.12.	5 100 000	0	5 064 048	10 164 048

Andre transaksjoner består av fondsemisjon.

Årsregnskapet for 2022 er satt opp under forutsetning om fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetninger for fortsatt drift er tilstede.



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Noter 2022

Note 6 - Aksjekapital

Selskapet har 100 aksjer pålydende kr 51 000 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 5 100 000.

Selskapet har 2 aksjonærer, som begge eier mer enn 5 % av aksjene:

Navn	Antall	Eierandel
Geir Johansen	55	55,00 %
Ernst-Christian Thue	45	45,00 %

Note 7 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i andre selskaper, aksjene er bokført til anskaffelses kost

	Eier- andel %	Stemme- rett %	Års- resultat	Balanseført EK 31.12	Bokført verdi
Bjelke Eiendom AS	100	100	-1 494 000	-4 367 000	10 000
TGE Management AS	20	20	-66 000	157 000	22 000
SIP IT AS	13	13	-1 486 000	-3 618 000	4 260
Totalt			- 3 046 000	-7 828 000	36 260

Beløp i kursiv er tall pr. 31.12.2021.

Fordringer med forfall senere enn 1 år etter balansedagen:	I år	I fjor
Bjelke Eiendom AS	4 909 633	7 491 282
SIP- IT AS	289 807	278 661
Totalt	5 199 440	7 769 943

Deler av fordringen mot Bjelke Eiendom AS er avsatt som tap på fordringer.

Det er gjort avsetning for tap på fordringer vedrørende utestående fra Bjelke Eiendom AS på kr. 4 909 633.

Note 8 - Pant

DNB har factoringpant i fordringer på kr.150.000, oppdragsgiver er CM Prosjekt AS

Note 9 - Andre markedsbaserte finansielle instr.

Kr. 5 154 er plassert i Storebrand Fondskonto Link uten kostnad ved innløsning.



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Noter 2022

	I år	I fjor
Markedsverdi 01.01	5 121	204 604
Tilgang	0	0
Avgang	0	200 000
Omvurdering 31.12	33	521
Markedsverdi 31.12	5 154	5 121

Note 10 - Gjeld til kredittinstitusjoner

Selskapet har gjeldsbrevlån i SpareBank 1

	I år	I fjor
Gjeld sikret med pant	5 419 229	5 717 206
Pantsatte eiendeler:		
Storengveien 65B - gnr 15 bnr 60 I Bærum	7 353 837	7 353 837
Sum pantsatte eiendeler	7 353 837	7 353 837
Garantiansvar, kausjoner mv		
Bjelke Eiendom AS	0	3 000 000



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		23 040 080	19 899 125
Sum driftsinntekter		23 040 080	19 899 125
Driftskostnader			
Varekostnad		5 143 554	5 014 978
Lønnskostnad	1	15 998 686	13 840 506
Avskrivning på varige driftsmidler	2	148 429	308 319
Annen driftskostnad	1	4 665 309	3 722 219
Sum driftskostnader		25 955 979	22 886 023
DRIFTSRESULTAT		(2 915 898)	(2 986 897)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Verdiøkning av markedsb. finansielle oml.m		0	521
Annen renteinntekt		369 156	654 687
Annen finansinntekt		4 911	47 362
Sum finansinntekter		374 067	702 570
Finanskostnader			
Verdiendr. av markedsb. finansielle oml.m		(34)	0
Nedskr. av finansielle anleggsmidler		1 285 736	0
Annen rentekostnad		303 284	339 289
Annen finanskostnad		1 053	19 629
Sum finanskostnader		1 590 039	358 917
NETTO FINANSPOSTER		(1 215 972)	343 652
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(4 131 870)	(2 643 245)
Skattekostnad på ordinært resultat			
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	(622 291)	(579 144)
ORDINÆRT RESULTAT		(3 509 579)	(2 064 101)
ARSRESULTAT		(3 509 579)	(2 064 101)
OVERFØRINGER			
Avsatt til ordinært utbytte	5,6	0	120 000
Overføringer annen egenkapital	5,6	(3 509 579)	(2 184 101)
SUM OVERFØRINGER		(3 509 579)	(2 064 101)

Årsregnskap for Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Organisasjonsnr. 986307532



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immatrielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3,4	1 299 258	676 967
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	7 353 837	7 353 837
Maskiner og anlegg		17 226	27 022
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm.	2	32 376	152 552
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap	7	10 000	50 000
Lån til foretak i samme konsern		4 909 633	7 491 282
Investeringer i tilknyttet selskap	7	26 260	521 996
Lån til tilknyttet selskap	7	289 807	278 661
Obligasjoner og andre fordringer		74 498	72 624
Sum anleggsmidler		14 012 895	16 624 941
Omløpsmidler			
Kundefordringer	8	1 744 529	3 684 137
Andre fordringer		650 623	888 692
Andre markedsbaserte finansielle instr.	9	5 154	5 121
Bankinnskudd, kontanter o.l.		4 337 890	3 456 797
Sum omløpsmidler		6 738 196	8 034 746
SUM EIENDELER		20 751 091	24 659 688



Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1 AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,6	5 100 000	100 000
Sum innskutt egenkapital		5 100 000	100 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	5	5 064 048	13 573 628
Sum opptjent egenkapital		5 064 048	13 573 628
Sum egenkapital		10 164 048	13 673 628
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	10	5 419 229	5 717 206
Sum annen langsiktig gjeld		5 419 229	5 717 206
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		790 519	305 203
Skyldig offentlige avgifter		1 789 895	2 045 403
Utbytte		0	120 000
Annen kortsiktig gjeld		2 587 400	2 798 248
Sum kortsiktig gjeld		5 167 813	5 268 854
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		20 751 091	24 659 688

Bærum, 12. Juni 2023

Geir Johansen(sign.)
Styrets leder/daglig leder



**Årsregnskap 2022
for
Bjerkmann Thue & Johansen Baderom1
AS**

Organisasjonsnr. 986307532

Utarbeidet av:

Soliditet AS
Godkjent regnskapsselskap
Rolfsbuktveien 4C
1364 FORNEBU
Organisasjonsnr. 967830038