



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 089 810
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Østregate 7
4790 LILLESAND

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: Jørn Hurv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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, 31.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		145 170	81 532
Annen driftsinntekt		215 158	217 425
Sum inntekter		360 327	298 957
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	71 844	67 936
Annen driftskostnad		389 170	169 890
Sum kostnader		461 014	237 826
Driftsresultat		-100 687	61 131
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		323	0
Annen finansinntekt		7 646	6 519
Sum finansinntekter		7 969	6 519
Annen rentekostnad		998	733
Sum finanskostnader		998	733
Netto finans		6 971	5 786
Resultat før skattekostnad		-93 715	66 918
Skattekostnad	2, 3	46 215	13 382
Årsresultat		-139 930	53 536
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-139 930	53 536
Sum overføringer og disponeringer		-139 930	53 536



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	46 215
Sum immaterielle eiendeler		0	46 215
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	816 313	864 235
Maskiner og anlegg	1	67 637	73 971
Sum varige driftsmidler		883 950	938 206
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		883 950	984 421
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		91 152	41 446
Andre kortsiktige fordringer		36 725	43 756
Sum fordringer		127 877	85 201
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		621 369	735 203
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		621 369	735 203
Sum omløpsmidler		749 246	820 404
SUM EIENDELER		1 633 196	1 804 826



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011
Sum innskutt egenkapital		874 011	874 011
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		121 100	261 030
Sum opptjent egenkapital		121 100	261 030
Sum egenkapital		995 111	1 135 041
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Sum annen langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 952	4 919
Betalbar skatt	2, 3	0	20 187
Skyldige offentlige avgifter		38 577	9 676
Kortsiktig konserngjeld	5	445 341	445 341
Annen kortsiktig gjeld		148 216	189 661
Sum kortsiktig gjeld		638 085	669 784
Sum gjeld		638 085	669 784
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 633 196	1 804 826



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 664723

Enheten

Organisasjonsnummer: 923 089 810
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
Forretningsadresse: Østregate 7
4790 LILLESAND

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: Jørn Hurv
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2024

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 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, 23.07.2024

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: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		145 170	81 532
Annen driftsinntekt		215 158	217 425
Sum inntekter		360 327	298 957
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	71 844	67 936
Annen driftskostnad		389 170	169 890
Sum kostnader		461 014	237 826
Driftsresultat		-100 687	61 131
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		323	0
Annen finansinntekt		7 646	6 519
Sum finansinntekter		7 969	6 519
Annen rentekostnad		998	733
Sum finanskostnader		998	733
Netto finans		6 971	5 786
Resultat før skattekostnad		-93 715	66 918
Skattekostnad	2, 3	46 215	13 382
Årsresultat		-139 930	53 536
Overføringer og disponeringer			
Annen egenkapital		-139 930	53 536
Sum overføringer og disponeringer		-139 930	53 536



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	46 215
Sum immaterielle eiendeler		0	46 215
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	816 313	864 235
Maskiner og anlegg	1	67 637	73 971
Sum varige driftsmidler		883 950	938 206
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		883 950	984 421
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		91 152	41 446
Andre kortsiktige fordringer		36 725	43 756
Sum fordringer		127 877	85 201
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		621 369	735 203
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		621 369	735 203
Sum omløpsmidler		749 246	820 404
SUM EIENDELER		1 633 196	1 804 826
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011



Sum innskutt egenkapital	874 011	874 011
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	121 100	261 030
Sum opptjent egenkapital	121 100	261 030
Sum egenkapital	995 111	1 135 041
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Sum avsetninger for forpliktelseser	0	0
Annen langsiktig gjeld		
Sum annen langsiktig gjeld	0	0
Sum langsiktig gjeld	0	0
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	5 952	4 919
Betalbar skatt 2, 3	0	20 187
Skyldige offentlige avgifter	38 577	9 676
Kortsiktig konserngjeld 5	445 341	445 341
Annen kortsiktig gjeld	148 216	189 661
Sum kortsiktig gjeld	638 085	669 784
Sum gjeld	638 085	669 784
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 633 196	1 804 826



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN 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 Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år. 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. 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: Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien. 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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap



GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
923 089 810

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		145 170	81 532
Annen driftsinntekt		215 158	217 425
Sum driftsinntekter		360 327	298 957
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	1	-71 844	-67 936
Annen driftskostnad		-389 170	-169 890
Sum driftskostnader		-461 014	-237 826
Driftsresultat		-100 687	61 131
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		323	0
Annen finansinntekt		7 646	6 519
Sum finansinntekter		7 969	6 519
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		-998	-733
Sum finanskostnader		-998	-733
Netto finans		6 971	5 786
Resultat før skattekostnad		-93 715	66 918
Skattekostnad	2, 3	-46 215	-13 382
Årsresultat		-139 930	53 536
Overføringer			
Annen egenkapital		-139 930	53 536
Sum overføringer		-139 930	53 536



GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
923 089 810

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	2, 3	0	46 215
Sum immaterielle eiendeler		0	46 215
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	816 313	864 235
Maskiner og anlegg	1	67 637	73 971
Sum varige driftsmidler		883 950	938 206
Sum anleggsmidler		883 950	984 421
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		91 152	41 446
Andre kortsiktige fordringer		36 725	43 756
Sum fordringer		127 877	85 201
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		621 369	735 203
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		621 369	735 203
Sum omløpsmidler		749 246	820 404
SUM EIENDELER		1 633 196	1 804 826



GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
923 089 810

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011
Sum innskutt egenkapital		874 011	874 011
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		121 100	261 030
Sum opptjent egenkapital		121 100	261 030
Sum egenkapital		995 111	1 135 041
Gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 952	4 919
Betalbar skatt	2, 3	0	20 187
Skyldige offentlige avgifter		38 577	9 676
Kortsiktig konserngjeld	5	445 341	445 341
Annen kortsiktig gjeld		148 216	189 661
Sum kortsiktig gjeld		638 085	669 784
Sum gjeld		638 085	669 784
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 633 196	1 804 826

Lillesand, 24.06.2024

Ingrid Hansen
styrets leder



GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
923 089 810

Noter

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

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk. Eiendeler som er knyttet til varekretsløpet er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Tilsvarende klassifiseres gjeld som kortsiktig hvis gjelden forfaller til betaling innen ett år.

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.

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:

Forsikret pensjonsforpliktelse er ikke balanseført - kostnaden er lik premien.

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 fastsatt og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget.

Selskapet har ikke endret regnskapsprinsipp fra 2022 til 2023.



GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
923 089 810

Note 1 - Varige driftsmidler/anleggsmidler

Varige driftsmidler	Maskiner og anlegg	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Sum
Anskaffelseskost pr 01.01	120 086	1 916 864	2 036 950
Tilgang i året	17 588	0	17 588
Avgang i året	0	0	0
Anskaffelseskost pr 31.12	137 674	1 916 864	2 054 538
Akkumulert av- og nedskrivninger 01.01	-46 115	-1 052 629	-1 098 744
Akkumulert av- og nedskrivninger 31.12	-70 037	-1 100 551	-1 170 588
Balanseført verdi pr 31.12	67 637	816 313	883 950
Årets av- og nedskrivninger	23 922	47 922	71 844
Økonomisk levetid	3 - 6	40	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	

Note 2 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-210 073	-244 366	34 293
Fremførbart underskudd	0	-67 344	67 344
Netto forskjeller	-210 073	-311 710	101 637
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	210 073	311 710	-101 637
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	-46 215	0	-46 215

Note 3 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
+/- Endringer i utsatt skatt/utsatt skattefordel	46 215	0
Skattekostnad	46 215	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	-93 715	0
Permanente forskjeller	-7 922	0
+/- Endring i midlertidige forskjeller	34 293	0
Skattepliktig inntekt	-67 344	0

Note 4 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	100	1 000	100 000
Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
Miljøhuset Holding AS	100	100,00	Ordinære

Note 5 - Manuell note

Selskapet har en gjeld til Miljøhuset Holding AS på kr 1



GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS
923 089 810

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.