



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer:	989 822 438
Organisasjonsform:	Aksjeselskap
Foretaksnavn:	POSTILLON AS
Forretningsadresse:	Hundestedveien 8 8003 BODØ

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:	Per Erik Guttelvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet:	26.05.2023

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, 19.05.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 234 584	1 270 629
Sum inntekter		1 234 584	1 270 629
Kostnader			
Lønnskostnad	1	10 619	15 477
Avskrivning på varige driftsmidler	2	102 305	102 305
Annen driftskostnad		343 736	327 473
Sum kostnader		456 660	445 254
Driftsresultat		777 925	825 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		59 220	34 124
Annen finansinntekt			55 503
Sum finansinntekter		59 220	89 627
Annen rentekostnad		209 029	155 826
Annen finanskostnad		284 973	
Sum finanskostnader		494 002	155 826
Netto finans		-434 782	-66 199
Ordinært resultat før skattekostnad		343 143	759 176
Skattekostnad på ordinært resultat	3	75 492	167 019
Ordinært resultat etter skattekostnad		267 651	592 157
Årsresultat		267 651	592 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		267 651	592 157
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 000 000	
Ordinært utbytte			300 000
Overføringer annen egenkapital		-732 349	292 157



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum overføringer og disponeringer		267 651	592 157



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	153 146	121 720
Sum immaterielle eiendeler		153 146	121 720
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 478 363	3 580 668
Sum varige driftsmidler		3 478 363	3 580 668
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		3 000 000	3 000 000
Lån til foretak i samme konsern		1 723 720	1 714 576
Investeringer i tilknyttet selskap		336 996	336 996
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 452 968	1 445 260
Investeringer i aksjer og andeler		80 470	80 470
Sum finansielle anleggsmidler		6 594 154	6 577 302
Sum anleggsmidler		10 225 663	10 279 690
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		127 820	161 344
Andre kortsiktige fordringer		10 522	
Sum fordringer		138 342	161 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 851 370	3 848 908
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 851 370	3 848 908
Sum omløpsmidler		2 989 712	4 010 252
SUM EIENDELER		13 215 375	14 289 942



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	100 000
Overkurs		14 500	100 500
Sum innskutt egenkapital		44 500	200 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 219 537	6 951 886
Sum opptjent egenkapital		6 219 537	6 951 886
Sum egenkapital		6 264 037	7 152 386
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 066 302	6 251 611
Sum annen langsiktig gjeld		6 066 302	6 251 611
Sum langsiktig gjeld		6 066 302	6 251 611
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 608	13 627
Betalbar skatt	3	106 918	208 385
Skyldig offentlige avgifter		16 237	13 642
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	747 272	350 291
Sum kortsiktig gjeld		885 036	885 945
Sum gjeld		6 951 338	7 137 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 215 375	14 289 942



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 439088

Enheten

Organisasjonsnummer: 989 822 438
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: POSTILLON AS
Forretningsadresse: Hundestedveien 8
8003 BODØ

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: Per Erik Guttelvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 26.05.2023

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 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, 30.05.2023

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: 989 822 438
POSTILLON AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 234 584	1 270 629
Sum inntekter		1 234 584	1 270 629
Kostnader			
Lønnskostnad	1	10 619	15 477
Avskrivning på varige driftsmidler	2	102 305	102 305
Annen driftskostnad		343 736	327 473
Sum kostnader		456 660	445 254
Driftsresultat		777 925	825 375
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		59 220	34 124
Annen finansinntekt			55 503
Sum finansinntekter		59 220	89 627
Annen rentekostnad		209 029	155 826
Annen finanskostnad		284 973	
Sum finanskostnader		494 002	155 826
Netto finans		-434 782	-66 199
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3	75 492	167 019
Ordinært resultat etter skattekostnad		267 651	592 157
Årsresultat		267 651	592 157
Årsresultat etter minoritetsinteresser		267 651	592 157
Overføringer og disponeringer			
Tilleggsutbytte		1 000 000	
Ordinært utbytte			300 000
Overføringer annen egenkapital		-732 349	292 157
Sum overføringer og disponeringer		267 651	592 157



Organisasjonsnr: 989 822 438
POSTILLON AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	153 146	121 720
Sum immaterielle eiendeler		153 146	121 720
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 478 363	3 580 668
Sum varige driftsmidler		3 478 363	3 580 668
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap		3 000 000	3 000 000
Lån til foretak i samme konsern		1 723 720	1 714 576
Investeringer i tilknyttet selskap		336 996	336 996
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	5	1 452 968	1 445 260
Investeringer i aksjer og andeler		80 470	80 470
Sum finansielle anleggsmidler		6 594 154	6 577 302
Sum anleggsmidler		10 225 663	10 279 690
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		127 820	161 344
Andre kortsiktige fordringer		10 522	
Sum fordringer		138 342	161 344
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		2 851 370	3 848 908
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 851 370	3 848 908
Sum omløpsmidler		2 989 712	4 010 252
SUM EIENDELER		13 215 375	14 289 942
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			



Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	100 000
Overkurs		14 500	100 500
Sum innskutt egenkapital		44 500	200 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 219 537	6 951 886
Sum opptjent egenkapital		6 219 537	6 951 886
Sum egenkapital		6 264 037	7 152 386
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	8	6 066 302	6 251 611
Sum annen langsiktig gjeld		6 066 302	6 251 611
Sum langsiktig gjeld		6 066 302	6 251 611
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		14 608	13 627
Betalbar skatt	3	106 918	208 385
Skyldig offentlige avgifter		16 237	13 642
Utbytte			300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	747 272	350 291
Sum kortsiktig gjeld		885 036	885 945
Sum gjeld		6 951 338	7 137 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 215 375	14 289 942



Organisasjonsnr: 989 822 438
POSTILLON AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

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

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



**Årsregnskap 2022
for
Postillon AS**

Organisasjonsnr. 989822438

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ



Organisasjonsnr. 851987142



Postillon AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 234 585	1 270 629
Sum driftsinntekter		1 234 585	1 270 629
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	10 619	15 477
Avskrivning på varige driftsmidler	2	102 305	102 305
Annen driftskostnad		343 736	327 473
Sum driftskostnader		456 660	445 254
DRIFTSRESULTAT		777 925	825 375
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		59 220	34 124
Annen finansinntekt		0	55 503
Sum finansinntekter		59 220	89 627
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		209 029	155 826
Annen finanskostnad		284 973	0
Sum finanskostnader		494 002	155 826
NETTO FINANSPOSTER		-434 782	-66 199
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		343 143	759 176
Skattekostnad på ordinært resultat	3	75 492	167 019
ORDINÆRT RESULTAT		267 651	592 157
ÅRSRESULTAT		267 651	592 157
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	300 000
Tilleggsutbytte		1 000 000	0
Overføringer annen egenkapital		-732 349	292 157
SUM OVERF. OG DISP.		267 651	592 157



Postillon AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	153 146	121 720
Sum immaterielle eiendeler		153 146	121 720
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 478 363	3 580 668
Sum varige driftsmidler		3 478 363	3 580 668
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		3 000 000	3 000 000
Lån til foretak i samme konsern		1 723 720	1 714 576
Investeringer i tilknyttet selskap		336 996	336 996
Lån til tilknyttet selskap	5	1 452 968	1 445 260
Investeringer i aksjer og andeler		80 470	80 470
Sum finansielle anleggsmidler		6 594 154	6 577 302
SUM ANLEGGSMIDLER		10 225 663	10 279 690
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		127 820	161 344
Andre kortsiktige fordringer		10 522	0
Sum fordringer		138 342	161 344
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 851 370	3 848 908
SUM OMLØPSMIDLER		2 989 712	4 010 252
SUM EIENDELER		13 215 375	14 289 942

Årsregnskap for Postillon AS

Organisasjonsnr. 989822438



Postillon AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	100 000
Overkurs		14 500	100 500
Sum innskutt egenkapital		44 500	200 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 219 537	6 951 886
Sum opptjent egenkapital		6 219 537	6 951 886
SUM EGENKAPITAL		6 264 037	7 152 386
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 066 302	6 251 611
Sum annen langsiktig gjeld		6 066 302	6 251 611
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 066 302	6 251 611
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		14 608	13 627
Betalbar skatt	3	106 918	208 385
Skyldig offentlige avgifter		16 237	13 642
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	747 272	350 291
SUM KORTSIKTIG GJELD		885 036	885 945
SUM GJELD		6 951 338	7 137 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 215 375	14 289 942

Bodø, den2023
Styret i Postillon ASPer Erik Guttelvik
styreleder



Postillon AS

Noter 2022

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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 antatt 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.

Aksjer

Investering i anleggsaksjer er vurdert etter kostmetoden.



Postillon AS

Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad, årsverk, ytelser til ledende personer, OTP, revisjonshonorar

	I år	I fjor
Lønn	9 520	14 000
Arbeidsgiveravgift	1 099	1 453
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	24
Totalt	10 619	15 477

Selskapet har ingen fast ansatte.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer, eller aksjeeiere m.v.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Bygninger
Anskaffelseskost 01.01.	5 115 240
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	5 115 240
<u>Akkumulerte avskrivninger 31.12.</u>	<u>1 636 877</u>
<u>Balanseført verdi 31.12</u>	<u>3 478 363</u>
Året avskrivninger	102 305
Avskrivningssats	2 %

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader

343 143

Noter for Postillon AS

Organisasjonsnr. 989822438



Postillon AS

Noter 2022

+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	142 846
= Inntekt	485 989

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	106 918
= Sum betalbar skatt	106 918
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-31 426
= Ordinær skattekostnad	75 492
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	106 918
= Betalbar skatt i balansen	106 918

Note 4 - Skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 243 764	-1 237 829
+ Gevinst- og tapskonto	547 643	684 554
= Grunnlag utsatt skatt	-696 121	-553 275
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	696 121	553 275
= Grunnlag utsatt skattefordel	696 121	553 275
Utsatt skattefordel	153 146	121 721
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	153 146	121 720

Note 5 - Lån til tilknyttet selskap

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	3 159 836	3 144 009

Fordringene er renteberegnet.



Postillon AS

Noter 2022

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Navn	Antall	Eierandel	Verv
Per Erik Guttelvik	100	100 %	Styreleder

Selskapet har gjeld til aksjonær med kr 604 088.

Note 7 - Egenkapital

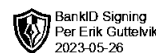
	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	100 500	6 951 886	7 152 386
+Fra årets resultat			267 651	267 651
-Tilleggsutbytte			-1 000 000	-1 000 000
+/-Andre transaksjoner:	-70 000	-86 000	-732 349	-888 349
Pr 31.12.	30 000	14 500	6 219 537	6 264 037

Note 8 - Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant:
Gjeld til kredittinstitusjon 6 066 302

Bokført verdi av eiendeler stilt som pant:
Bygninger 3 478 363

Gjeld som forfaller etter fem år utgjør kr 659 555.



Årsregnskap 2022 for Postillon AS

Organisasjonsnr. 989822438

Utarbeidet av:

Sparebank 1 Regnskapshuset Nord-Norge AS
Godkjent regnskapsselskap
Storgata 65
9008 TROMSØ
Organisasjonsnr. 851987142



Postillon AS



BankID Signing
Per Enk Guttevik
2023-05-26

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		1 234 585	1 270 629
Sum driftsinntekter		1 234 585	1 270 629
Driftskostnader			
Lønnskostnad	1	10 619	15 477
Avskrivning på varige driftsmidler	2	102 305	102 305
Annen driftskostnad		343 736	327 473
Sum driftskostnader		456 660	445 254
DRIFTSRESULTAT		777 925	825 375
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		59 220	34 124
Annen finansinntekt		0	55 503
Sum finansinntekter		59 220	89 627
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		209 029	155 826
Annen finanskostnad		284 973	0
Sum finanskostnader		494 002	155 826
NETTO FINANSPOSTER		-434 782	-66 199
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		343 143	759 176
Skattekostnad på ordinært resultat	3	75 492	167 019
ORDINÆRT RESULTAT		267 651	592 157
ÅRSRESULTAT		267 651	592 157
OVERF. OG DISPONERINGER			
Avsatt til ordinært utbytte		0	300 000
Tilleggsutbytte		1 000 000	0
Overføringer annen egenkapital		-732 349	292 157
SUM OVERF. OG DISP.		267 651	592 157



Postillon AS

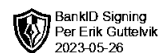


Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	153 146	121 720
Sum immaterielle eiendeler		153 146	121 720
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	2	3 478 363	3 580 668
Sum varige driftsmidler		3 478 363	3 580 668
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i datterselskap		3 000 000	3 000 000
Lån til foretak i samme konsern		1 723 720	1 714 576
Investeringer i tilknyttet selskap		336 996	336 996
Lån til tilknyttet selskap	5	1 452 968	1 445 260
Investeringer i aksjer og andeler		80 470	80 470
Sum finansielle anleggsmidler		6 594 154	6 577 302
SUM ANLEGGSMIDLER		10 225 663	10 279 690
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		127 820	161 344
Andre kortsiktige fordringer		10 522	0
Sum fordringer		138 342	161 344
Bankinnskudd, kontanter o.l.		2 851 370	3 848 908
SUM OMLØPSMIDLER		2 989 712	4 010 252
SUM EIENDELER		13 215 375	14 289 942



Postillon AS



Balanse pr. 31.12.2022

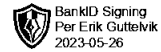
	Note	31.12.2022	31.12.2021
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	6	30 000	100 000
Overkurs		14 500	100 500
Sum innskutt egenkapital		44 500	200 500
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 219 537	6 951 886
Sum opptjent egenkapital		6 219 537	6 951 886
SUM EGENKAPITAL		6 264 037	7 152 386
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	8	6 066 302	6 251 611
Sum annen langsiktig gjeld		6 066 302	6 251 611
SUM LANGSIKTIG GJELD		6 066 302	6 251 611
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		14 608	13 627
Betalbar skatt	3	106 918	208 385
Skyldig offentlige avgifter		16 237	13 642
Utbytte		0	300 000
Annen kortsiktig gjeld	6	747 272	350 291
SUM KORTSIKTIG GJELD		885 036	885 945
SUM GJELD		6 951 338	7 137 556
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 215 375	14 289 942

Bodø, den2023
Styret i Postillon AS

Per Erik Guttelvik
styreleder



Postillon AS



Noter 2022

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 reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid.

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 antatt 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.

Aksjer

Investering i anleggsaksjer er vurdert etter kostmetoden.



Postillon AS



Noter 2022

Note 1 - Lønnskostnad, årsverk, ytelser til ledende personer, OTP, revisjonshonorar

	I år	I fjor
Lønn	9 520	14 000
Arbeidsgiveravgift	1 099	1 453
Andre lønnsrelaterte ytelser	0	24
Totalt	10 619	15 477

Selskapet har ingen fast ansatte.

Det er ikke gitt lån eller stilt sikkerhet til fordel for ledende personer, eller aksjeeiere m.v.

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

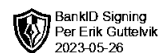
Selskapet har fravalgt revisjon.

Note 2 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

	Bygninger
Anskaffelseskost 01.01.	5 115 240
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12	5 115 240
<u>Akkumulerte avskrivninger 31.12.</u>	<u>1 636 877</u>
<u>Balanseført verdi 31.12</u>	<u>3 478 363</u>
Året avskrivninger	102 305
Avskrivningssats	2 %



Postillon AS



Noter 2022

Note 3 - Betalbar skatt

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	343 143
+ Permanente og andre forskjeller	0
+ Endring i midlertidige forskjeller	142 846
= Inntekt	485 989

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	106 918
= Sum betalbar skatt	106 918
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-31 426
= Ordinær skattekostnad	75 492
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	106 918
= Betalbar skatt i balansen	106 918

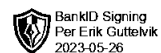
Note 4 - Skatt

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-1 243 764	-1 237 829
+ Gevinst- og tapskonto	547 643	684 554
= Grunnlag utsatt skatt	-696 121	-553 275
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	696 121	553 275
= Grunnlag utsatt skattefordel	696 121	553 275
Utsatt skattefordel	153 146	121 721
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	153 146	121 720



Postillon AS



Noter 2022

Note 5 - Lån til tilknyttet selskap

	I år	I fjor
Samlede fordringer med forfall senere enn ett år etter balansedagen	3 159 836	3 144 009

Fordringene er renteberegnet.

Note 6 - Antall aksjer, aksjeeiere m.m

Aksjekapital	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	100	1 000	100 000
Navn	Antall	Eierandel	Verv
Per Erik Guttelvik	100	100 %	Styreleder

Selskapet har gjeld til aksjonær med kr 604 088.

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital / selskapskapital	Overkurs	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr 1.1.	100 000	100 500	6 951 886	7 152 386
+Fra årets resultat			267 651	267 651
-Tilleggsutbytte			-1 000 000	-1 000 000
+/-Andre transaksjoner:	-70 000	-86 000	-732 349	-888 349
Pr 31.12.	30 000	14 500	6 219 537	6 264 037

Note 8 - Pantstillelser

Bokført gjeld som er sikret ved pant:
Gjeld til kredittinstitusjon 6 066 302

Bokført verdi av eiendeler stilt som pant:
Bygninger 3 478 363

Gjeld som forfaller etter fem år utgjør kr 659 555.