



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

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, 26.07.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		156 060	
Annen driftsinntekt		201 530	375 324
Sum inntekter		357 590	375 324
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	67 936	54 008
Annen driftskostnad	2	89 840	461 113
Sum kostnader		157 776	515 121
Driftsresultat		199 814	-139 797
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			396
Annen finansinntekt		6 872	6 679
Sum finansinntekter		6 872	7 075
Annen rentekostnad			185
Sum finanskostnader			185
Netto finans		6 872	6 890
Ordinært resultat før skattekostnad		206 686	-132 907
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	43 633	21 021
Ordinært resultat etter skattekostnad		163 053	-153 928
Årsresultat		163 053	-153 928
Årsresultat etter minoritetsinteresser		163 053	-153 927
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		163 053	-153 927
Sum overføringer og disponeringer		163 053	-153 927



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	39 360	62 938
Sum immaterielle eiendeler		39 360	62 938
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	912 157	960 078
Maskiner og anlegg		93 986	114 000
Sum varige driftsmidler		1 006 143	1 074 078
Sum anleggsmidler		1 045 503	1 137 016
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		38 850	
Andre kortsiktige fordringer		36 725	36 725
Sum fordringer		75 575	36 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 346 184	1 082 603
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 346 184	1 082 603
Sum omløpsmidler		1 421 759	1 119 328
SUM EIENDELER		2 467 262	2 256 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Sum innskutt egenkapital		874 011	874 011
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 495	44 442
Sum opptjent egenkapital		207 495	44 442
Sum egenkapital		1 081 506	918 453
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-9 978	5 557
Betalbar skatt	3	20 426	
Skyldig offentlige avgifter		47 998	
Annen kortsiktig gjeld	6	1 327 310	1 332 335
Sum kortsiktig gjeld		1 385 756	1 337 892
Sum gjeld		1 385 756	1 337 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 467 262	2 256 345



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 877923

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

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: 28.06.2022

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 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

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, 03.08.2022

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	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		156 060	
Annen driftsinntekt		201 530	375 324
Sum inntekter		357 590	375 324
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	67 936	54 008
Annen driftskostnad	2	89 840	461 113
Sum kostnader		157 776	515 121
Driftsresultat		199 814	-139 797
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt			396
Annen finansinntekt		6 872	6 679
Sum finansinntekter		6 872	7 075
Annen rentekostnad			185
Sum finanskostnader			185
Netto finans		6 872	6 890
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat		206 686	-132 907
Ordinært resultat etter skattekostnad	3,4	43 633	21 021
Årsresultat		163 053	-153 928
Årsresultat etter minoritetsinteresser		163 053	-153 927
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		163 053	-153 927
Sum overføringer og disponeringer		163 053	-153 927



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	39 360	62 938
Sum immaterielle eiendeler		39 360	62 938
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	912 157	960 078
Maskiner og anlegg		93 986	114 000
Sum varige driftsmidler		1 006 143	1 074 078
Sum anleggsmidler		1 045 503	1 137 016
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		38 850	
Andre kortsiktige fordringer		36 725	36 725
Sum fordringer		75 575	36 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 346 184	1 082 603
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 346 184	1 082 603
Sum omløpsmidler		1 421 759	1 119 328
SUM EIENDELER		2 467 262	2 256 344
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011
Sum innskutt egenkapital		874 011	874 011
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 495	44 442
Sum opptjent egenkapital		207 495	44 442
Sum egenkapital		1 081 506	918 453



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-9 978	5 557
Betalbar skatt	3	20 426	
Skyldig offentlige avgifter		47 998	
Annen kortsiktig gjeld	6	1 327 310	1 332 335
Sum kortsiktig gjeld		1 385 756	1 337 892
Sum gjeld		1 385 756	1 337 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 467 262	2 256 345



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN 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 2021
for
Gamle Posthusgården AS**

Organisasjonsnr. 923089810



Gamle Posthusgården AS

Resultatregnskap

	Note	2021	2020
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		156 060	0
Annen driftsinntekt		201 530	375 324
Sum driftsinntekter		357 590	375 324
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	67 936	54 008
Annen driftskostnad	2	89 840	461 113
Sum driftskostnader		157 776	515 120
DRIFTSRESULTAT		199 814	(139 796)
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		0	396
Annen finansinntekt		6 872	6 679
Sum finansinntekter		6 872	7 075
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		0	185
Sum finanskostnader		0	185
NETTO FINANSPOSTER		6 872	6 890
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		206 686	(132 906)
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	43 633	21 021
ORDINÆRT RESULTAT		163 053	(153 927)
ÅRSRESULTAT		163 053	(153 927)
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		163 053	(153 927)
SUM OVERF. OG DISP.		163 053	(153 927)



Gamle Posthusgården AS

Balanse pr. 31.12.2021

	Note	31.12.2021	31.12.2020
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	39 360	62 938
Sum immaterielle eiendeler		39 360	62 938
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	912 157	960 078
Maskiner og anlegg		93 986	114 000
Sum varige driftsmidler		1 006 142	1 074 078
SUM ANLEGGSMIDLER		1 045 502	1 137 016
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		38 850	0
Andre kortsiktige fordringer		36 725	36 725
Sum fordringer		75 575	36 725
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 346 184	1 082 603
SUM OMLØPSMIDLER		1 421 759	1 119 328
SUM EIENDELER		2 467 261	2 256 345
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011
Sum innskutt egenkapital		874 011	874 011
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		207 495	44 442
Sum opptjent egenkapital		207 495	44 442
SUM EGENKAPITAL		1 081 506	918 453
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		(9 978)	5 557
Betalbar skatt	3	20 426	0
Skyldig offentlige avgifter		47 998	0
Annen kortsiktig gjeld	6	1 327 310	1 332 335
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 385 756	1 337 892
SUM GJELD		1 385 756	1 337 892
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 467 261	2 256 345

Lillesand 28/6-2022

Ingrid Hansen
Styrets formann/daglig leder



Gamle Posthusgården AS

Noter 2021

Regnskapsprinsipper:

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

Inntektsføring

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres i takt med utførelsen. Andelen av salgsinntekter som knytter seg til fremtidige serviceytelser, balanseføres som uopptjent inntekt ved salget og inntektsføres deretter i takt med levering av ytelsene.

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp. Levetid fremkommer av de avskrivningssatsene som er angitt i noteopplysningene.

Vedlikehold / påkostning

Utgifter som påløper for å opprettholde eiendommenes kvalitetsnivå, kostnadsføres når de påløper. Utgifter som påløper for å bringe eiendommen tilbake til standarden ved vårt kjøp av eiendommen (tatt hensyn til bygningsteknisk utvikling fram til i dag) kostnadsføres direkte. Utgifter som representerer en standardheving av eiendommen ut over standarden ved vårt kjøp, tillegges kostpris, dvs. balanseføres.

Tilvirkningskontrakter er vurdert etter fullført kontrakts metode. Bokførte salgsinntekter gir likevel en målestokk på aktivitetsnivået, ved at omsetning bokføres i henhold til fullføringsgrad, men ved regnskapsavleggelse reduseres inntektene med fortjenesteelementet.

Fordringer

Kundefordringer 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 skattemessig framførbart underskudd ved regnskapsårets utgang. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.

Note 1 - Tomter, bygninger og annen fast eiendom

Tomter, bygninger og annen fast eiendom	Maskiner og anlegg	Sum
---	--------------------	-----

Noter for Gamle Posthusgården AS

Organisasjonsnr. 923089810



Gamle Posthusgården AS

Noter 2021

Anskaffelseskost pr. 1/1	1 916 864	120 086	2 036 950
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 916 864	120 086	2 036 950
Akk. av/nedskr. pr 1/1	956 786	6 086	962 872
+ Ordinære avskrivninger	47 922	20 014	67 936
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 004 707	26 101	1 030 808
Balanseført verdi pr 31/12	912 157	93 986	1 006 142
Prosentats for ord.avskr	2-2	17-17	

Note 2 - Annen driftskostnad

Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styre. Det er ingen ansatte i selskapet.

Selskapet har valgt bort revisjon.

Selskapet er ikke underlagt reglene om OTP.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

Resultat før skattekostnader	206 686
+ Permanente og andre forskjeller	-6 666
+ Endring i midlertidige forskjeller	25 313
= Inntekt før anvendelse av framført underskudd	225 332
- Anvendt skattemessig framførbart underskudd	132 488
= Inntekt	92 844

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	20 426
= Sum betalbar skatt	20 426
- For mye avsatt tidligere	371
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	23 578
= Ordinær skattekostnad	43 633
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	20 426
= Betalbar skatt i balansen	20 426

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel



Gamle Posthusgården AS

Noter 2021

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

	2021	2020
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-179 687	-153 597
+ Utestående fordringer	777	0
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	0	132 488
= Grunnlag utsatt skatt	-178 910	-286 085
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	178 910	286 085
= Grunnlag utsatt skattefordel	178 910	286 085
Utsatt skattefordel	39 360	62 939
Grunnlag ikke bokført utsatt skattefordel	0	5
Ikke bokført utsatt skattefordel	0	1
Bokført utsatt skattefordel	39 360	62 938

Note 5 - Selskapskapital

Aksjekapital og aksjonærer

Selskapet har 100 aksjer hver pålydende kr 1.000,-, samlet aksjekapital utgjør kr 100.000,-. Selskapet har kun en aksjeklasse.

Selskapets aksjonærer er:

	Antall
Miljøhuset Holding AS	40
Miljøhuset AS	60

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har en gjeld til Miljøhuset på kr 1 198 411. Dette er ikke renteberegnet.