



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 12.08.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

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, 04.08.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		375 324	423 568
Sum inntekter		375 324	423 568
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	54 008	47 000
Annen driftskostnad	2	461 113	138 840
Sum kostnader		515 121	185 840
Driftsresultat		-139 797	237 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	708
Annen finansinntekt		6 679	6 540
Sum finansinntekter		7 075	7 248
Annen rentekostnad		185	907
Sum finanskostnader		185	907
Netto finans		6 890	6 341
Ordinært resultat før skattekostnad		-132 907	244 069
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	21 021	45 699
Ordinært resultat etter skattekostnad		-153 928	198 370
Årsresultat		-153 928	198 370
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-153 927	198 369
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-153 927	198 369
Sum overføringer og disponeringer		-153 927	198 369



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	62 938	32 274
Sum immaterielle eiendeler		62 938	32 274
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	960 078	1 008 000
Maskiner og anlegg		114 000	
Sum varige driftsmidler		1 074 078	1 008 000
Sum anleggsmidler		1 137 016	1 040 274
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 725	36 725
Sum fordringer		36 725	36 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 082 603	1 512 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 082 603	1 512 997
Sum omløpsmidler		1 119 328	1 549 722
SUM EIENDELER		2 256 344	2 589 996
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



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		44 442	198 369
Sum opptjent egenkapital		44 442	198 369
Sum egenkapital		918 453	1 072 380
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 557	19 430
Betalbar skatt	3		50 876
Annen kortsiktig gjeld	6	1 332 335	1 447 310
Sum kortsiktig gjeld		1 337 892	1 517 616
Sum gjeld		1 337 892	1 517 616
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 256 345	2 589 996



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 870168

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

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: 12.08.2021

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 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

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, 04.10.2021

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	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		375 324	423 568
Sum inntekter		375 324	423 568
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	54 008	47 000
Annen driftskostnad	2	461 113	138 840
Sum kostnader		515 121	185 840
Driftsresultat		-139 797	237 728
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		396	708
Annen finansinntekt		6 679	6 540
Sum finansinntekter		7 075	7 248
Annen rentekostnad		185	907
Sum finanskostnader		185	907
Netto finans		6 890	6 341
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4	-132 907	244 069
Ordinært resultat etter skattekostnad		21 021	45 699
Årsresultat		-153 928	198 370
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-153 927	198 369
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		-153 927	198 369
Sum overføringer og disponeringer		-153 927	198 369



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	62 938	32 274
Sum immaterielle eiendeler		62 938	32 274
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	960 078	1 008 000
Maskiner og anlegg		114 000	
Sum varige driftsmidler		1 074 078	1 008 000
Sum anleggsmidler		1 137 016	1 040 274
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 725	36 725
Sum fordringer		36 725	36 725
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		1 082 603	1 512 997
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 082 603	1 512 997
Sum omløpsmidler		1 119 328	1 549 722
SUM EIENDELER		2 256 344	2 589 996
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		44 442	198 369
Sum opptjent egenkapital		44 442	198 369
Sum egenkapital		918 453	1 072 380



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 557	19 430
Betalbar skatt	3		50 876
Annen kortsiktig gjeld	6	1 332 335	1 447 310
Sum kortsiktig gjeld		1 337 892	1 517 616
Sum gjeld		1 337 892	1 517 616
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 256 345	2 589 996



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Ordinære aksjer	100.00	1000.00	100000.00

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Miljøhuset AS	60.00	60.00%	Ordinære aksjer
Miljøhuset Holding AS	40.00	40.00%	Ordinære aksjer

<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	100.00	100.00%	

Note

Ytelser til ledende personer

Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



**Årsregnskap 2020
for
Gamle Posthusgården AS**

Organisasjonsnr. 923089810



Gamle Posthusgården AS

Resultatregnskap

	Note	2020	jun-des 2019
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Annen driftsinntekt		375 324	423 568
Sum driftsinntekter		375 324	423 568
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	54 008	47 000
Annen driftskostnad	2	461 113	138 840
Sum driftskostnader		515 120	185 840
DRIFTSRESULTAT		(139 796)	237 728
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		396	708
Annen finansinntekt		6 679	6 540
Sum finansinntekter		7 075	7 248
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		185	907
Sum finanskostnader		185	907
NETTO FINANSPOSTER		6 890	6 341
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		(132 906)	244 068
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	21 021	45 699
ORDINÆRT RESULTAT		(153 927)	198 369
ÅRSRESULTAT		(153 927)	198 369
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		(153 927)	198 369
SUM OVERF. OG DISP.		(153 927)	198 369



Gamle Posthusgården AS

Balanse pr. 31.12.2020

	Note	31.12.2020	31.12.2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	62 938	32 274
Sum immaterielle eiendeler		62 938	32 274
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	960 078	1 008 000
Maskiner og anlegg		114 000	0
Sum varige driftsmidler		1 074 078	1 008 000
SUM ANLEGGSMIDLER		1 137 016	1 040 274
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		36 725	36 725
Sum fordringer		36 725	36 725
Bankinnskudd, kontanter o.l.		1 082 603	1 512 997
SUM OMLØPSMIDLER		1 119 328	1 549 722
SUM EIENDELER		2 256 345	2 589 996
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		44 442	198 369
Sum opptjent egenkapital		44 442	198 369
SUM EGENKAPITAL		918 453	1 072 380
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		5 557	19 430
Betalbar skatt	3	0	50 876
Annen kortsiktig gjeld	6	1 332 335	1 447 310
SUM KORTSIKTIG GJELD		1 337 892	1 517 616
SUM GJELD		1 337 892	1 517 616
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 256 345	2 589 996

Lillesand 12/8-2021

Ingrid Hansen
Styrets formann/daglig leder



Gamle Posthusgården AS

Noter 2020

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 2020

Anskaffelseskost pr. 1/1	1 916 864	0	1 916 864
+ Tilgang	0	120 086	120 086
Anskaffelseskost pr. 31/12	1 916 864	120 086	2 036 950
Akk. av/nedskr. pr 1/1	908 864	0	908 864
+ Ordinære avskrivninger	47 922	6 086	54 008
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	956 786	6 086	962 872
Balanseført verdi pr 31/12	960 078	114 000	1 074 078
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	-132 906
+ Permanente og andre forskjeller	-6 479
+ Endring i midlertidige forskjeller	6 897
= Inntekt	-132 488

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	0
= Sum betalbar skatt	0
+ For lite avsatt tidligere	51 685
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-30 664
= Ordinær skattekostnad	21 021
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	0
- Refusjon av skatt tiltakspakke 2020	0
= Betalbar skatt i balansen	0

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Noter for Gamle Posthusgården AS

Organisasjonsnr. 923089810



Gamle Posthusgården AS

Noter 2020

	2020	2019
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-153 597	-146 700
- Skattem. fremf. underskudd som utlignes	132 488	0
= Grunnlag utsatt skatt	-286 085	-146 700
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	286 085	146 700
= Grunnlag utsatt skattefordel	286 085	146 700
Utsatt skattefordel	62 938	32 274

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 1 318 411. Dette er ikke renteberegnet.