



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

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, 25.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		81 532	156 060
Annen driftsinntekt		217 425	201 530
Sum inntekter		298 957	357 590
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	67 936	67 936
Annen driftskostnad	2	169 890	89 840
Sum kostnader		237 826	157 776
Driftsresultat		61 131	199 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 519	6 872
Sum finansinntekter		6 519	6 872
Annen rentekostnad		733	
Sum finanskostnader		733	
Netto finans		5 786	6 872
Ordinært resultat før skattekostnad		66 917	206 686
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	13 382	43 633
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 535	163 053
Årsresultat		53 535	163 053
Årsresultat etter minoritetsinteresser		53 536	163 053
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		53 536	163 053
Sum overføringer og disponeringer		53 536	163 053



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	46 215	39 360
Sum immaterielle eiendeler		46 215	39 360
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	864 235	912 157
Maskiner og anlegg		73 971	93 986
Sum varige driftsmidler		938 206	1 006 143
Sum anleggsmidler		984 421	1 045 503
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			38 850
Andre kortsiktige fordringer		43 756	36 725
Sum fordringer		43 756	75 575
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		735 203	1 346 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		735 203	1 346 184
Sum omløpsmidler		778 959	1 421 759
SUM EIENDELER		1 763 380	2 467 262
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	100 000	100 000
Overkurs		774 011	774 011



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Sum innskutt egenkapital		874 011	874 011
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		261 030	207 495
Sum opptjent egenkapital		261 030	207 495
Sum egenkapital		1 135 041	1 081 506
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 919	-9 978
Betalbar skatt	3	20 187	20 426
Skyldig offentlige avgifter		9 676	47 998
Annen kortsiktig gjeld	6	593 557	1 327 310
Sum kortsiktig gjeld		628 339	1 385 756
Sum gjeld		628 339	1 385 756
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 763 380	2 467 262



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 642020

Enheten

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

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 30.06.2023

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, 24.07.2023

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: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		81 532	156 060
Annen driftsinntekt		217 425	201 530
Sum inntekter		298 957	357 590
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	67 936	67 936
Annen driftskostnad	2	169 890	89 840
Sum kostnader		237 826	157 776
Driftsresultat		61 131	199 814
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen finansinntekt		6 519	6 872
Sum finansinntekter		6 519	6 872
Annen rentekostnad		733	
Sum finanskostnader		733	
Netto finans		5 786	6 872
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	3, 4	13 382	43 633
Ordinært resultat etter skattekostnad		53 535	163 053
Årsresultat		53 535	163 053
Årsresultat etter minoritetsinteresser		53 536	163 053
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		53 536	163 053
Sum overføringer og disponeringer		53 536	163 053



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	46 215	39 360
Sum immaterielle eiendeler		46 215	39 360
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	864 235	912 157
Maskiner og anlegg		73 971	93 986
Sum varige driftsmidler		938 206	1 006 143
Sum anleggsmidler		984 421	1 045 503
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer			38 850
Andre kortsiktige fordringer		43 756	36 725
Sum fordringer		43 756	75 575
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		735 203	1 346 184
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		735 203	1 346 184
Sum omløpsmidler		778 959	1 421 759
SUM EIENDELER		1 763 380	2 467 262
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		261 030	207 495
Sum opptjent egenkapital		261 030	207 495
Sum egenkapital		1 135 041	1 081 506



Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 919	-9 978
Betalbar skatt	3	20 187	20 426
Skyldig offentlige avgifter		9 676	47 998
Annen kortsiktig gjeld	6	593 557	1 327 310
Sum kortsiktig gjeld		628 339	1 385 756
Sum gjeld		628 339	1 385 756
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 763 380	2 467 262



Organisasjonsnr: 923 089 810
GAMLE POSTHUSGÅRDEN AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

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

Fordringer

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp

Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



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



Gamle Posthusgården AS

Noter 2022

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 2022

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	1 004 707	26 101	1 030 808
+ Ordinære avskrivninger	47 922	20 014	67 936
Akk. av/nedskr. pr. 31/12	1 052 629	46 115	1 098 744
Balanseført verdi pr 31/12	864 235	73 971	938 206
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	66 918
+ Permanente og andre forskjeller	-6 323
+ Endring i midlertidige forskjeller	31 163
= Inntekt	91 757

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

Beregnet skatt av årets resultat	20 187
= Sum betalbar skatt	20 187
+ For lite avsatt tidligere	50
+/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført)	0
+/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført)	-6 855
= Ordinær skattekostnad	13 382
Skattesats i inntektsåret	22

Betalbar skatt i balansen består av

Sum betalbar skatt	20 187
= Betalbar skatt i balansen	20 187

Note 4 - Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

Noter for Gamle Posthusgården AS

Organisasjonsnr. 923089810



Gamle Posthusgården AS

Noter 2022

	2022	2021
+ Driftsmidler inkl. goodwill	-210 073	-179 687
+ Utestående fordringer	0	777
= Grunnlag utsatt skatt	-210 073	-178 910
Utsatt skatt	0	0
Negativt grunnlag utsatt skatt	210 073	178 910
= Grunnlag utsatt skattefordel	210 073	178 910
Utsatt skattefordel	46 215	39 360

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 AS	100

Note 6 - Annen kortsiktig gjeld

Selskapet har en gjeld til Miljøhuset Holding AS på kr 445.341. Dette er ikke renteberegnet.



Gamle Posthusgården AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		81 532	156 060
Annen driftsinntekt		217 425	201 530
Sum driftsinntekter		298 957	357 590
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler	1	67 936	67 936
Annen driftskostnad	2	169 890	89 840
Sum driftskostnader		237 826	157 776
DRIFTSRESULTAT		61 131	199 814
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen finansinntekt		6 519	6 872
Sum finansinntekter		6 519	6 872
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		733	0
Sum finanskostnader		733	0
NETTO FINANSPOSTER		5 786	6 872
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		66 918	206 686
Skattekostnad på ordinært resultat	3,4	13 382	43 633
ORDINÆRT RESULTAT		53 536	163 053
ÅRSRESULTAT		53 536	163 053
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		53 536	163 053
SUM OVERF. OG DISP.		53 536	163 053



Gamle Posthusgården AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	4	46 215	39 360
Sum immaterielle eiendeler		46 215	39 360
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	1	864 235	912 157
Maskiner og anlegg		73 971	93 986
Sum varige driftsmidler		938 206	1 006 142
SUM ANLEGGSMIDLER		984 421	1 045 502
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		0	38 850
Andre kortsiktige fordringer		43 756	36 725
Sum fordringer		43 756	75 575
Bankinnskudd, kontanter o.l.		735 203	1 346 184
SUM OMLØPSMIDLER		778 959	1 421 759
SUM EIENDELER		1 763 380	2 467 261
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		261 030	207 495
Sum opptjent egenkapital		261 030	207 495
SUM EGENKAPITAL		1 135 041	1 081 506
GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 919	(9 978)
Betalbar skatt	3	20 187	20 426
Skyldig offentlige avgifter		9 676	47 998
Annen kortsiktig gjeld	6	593 557	1 327 310
SUM KORTSIKTIG GJELD		628 339	1 385 756
SUM GJELD		628 339	1 385 756
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 763 380	2 467 261

Lillesand 28/6-2023

Ingrid Hansen
Styrets formann/daglig leder



**Årsregnskap 2022
for
Gamle Posthusgården AS**

Organisasjonsnr. 923089810