



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 988 332 224
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MARGRETHE JØRGENSENS VEI 10 AS
Forretningsadresse: Margrethe Jørgensens vei 10
9406 HARSTAD

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2018 - 31.12.2018

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: Beate Forså
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 12.03.2019

Grunnlag for avgivelse

År 2018: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2017: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2018

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| RESULTATREGNSKAP | | | |
| Inntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 900 085 | 1 776 330 |
| Sum inntekter | | 1 900 085 | 1 776 330 |
| Kostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 296 488 | 275 775 |
| Annen driftskostnad | 2 | 465 936 | 355 897 |
| Sum kostnader | | 762 424 | 631 672 |
| Driftsresultat | | 1 137 661 | 1 144 658 |
| Finansinntekter og finanskostnader | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 738 | 11 209 |
| Sum finansinntekter | | 10 738 | 11 209 |
| Annen rentekostnad | | 192 696 | 201 757 |
| Sum finanskostnader | | 192 696 | 201 757 |
| Netto finans | | -181 958 | -190 548 |
| Ordinært resultat før skattekostnad | | 955 703 | 954 110 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 206 573 | 215 641 |
| Ordinært resultat etter skattekostnad | | 749 130 | 738 469 |
| Årsresultat | | 749 130 | 738 469 |
| Årsresultat etter minoritetsinteresser | | 749 130 | 738 469 |
| Overføringer og disponeringer | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 749 130 | 738 469 |
| Sum overføringer og disponeringer | | 749 130 | 738 469 |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|-------------------|
| BALANSE - EIENDELER | | | |
| Anleggsmidler | | | |
| Immaterielle eiendeler | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 8 394 005 | 8 587 693 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 99 200 | 128 510 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 493 205 | 8 716 203 |
| Sum anleggsmidler | | 8 493 205 | 8 716 203 |
| Omløpsmidler | | | |
| Varer | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 33 242 | |
| Andre kortsiktige fordringer | | 25 008 | 43 856 |
| Sum fordringer | | 58 250 | 43 856 |
| Bankinnskudd, kontanter og lignende | | | |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 916 296 | 1 307 361 |
| Sum bankinnskudd, kontanter og lignende | | 916 296 | 1 307 361 |
| Sum omløpsmidler | | 974 547 | 1 351 218 |
| SUM EIENDELER | | 9 467 751 | 10 067 421 |
| BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| Egenkapital | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |



Balanse

| Beløp i: NOK | Note | 2018 | 2017 |
|--|-------------|------------------|-------------------|
| Annen egenkapital | 4 | 1 040 039 | 1 030 109 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 040 039 | 1 030 109 |
| Sum egenkapital | | 2 540 039 | 2 530 109 |
| Gjeld | | | |
| Langsiktig gjeld | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 291 247 | 306 949 |
| Sum avsetninger for forpliktelser | | 291 247 | 306 949 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 5 561 916 | 6 185 682 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 5 561 916 | 6 185 682 |
| Sum langsiktig gjeld | | 5 853 163 | 6 492 631 |
| Kortsiktig gjeld | | | |
| Leverandørgjeld | | 80 029 | 147 636 |
| Betalbar skatt | | 1 475 | 124 |
| Kortsiktig konserngjeld | | 960 000 | 820 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 33 046 | 76 920 |
| Sum kortsiktig gjeld | | 1 074 550 | 1 044 681 |
| Sum gjeld | | 6 927 713 | 7 537 312 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 467 751 | 10 067 421 |



Til generalforsamlingen i Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Margrethe Jørgensensvei 1A AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betyggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

PricewaterhouseCoopers AS, Muségata 1, Postboks 6128, NO-9291 Tromsø

T: 02316, org. no.: 987 009 713 MVA, www.pwc.no

Statsautoriserte revisorer, medlemmer av Den norske Revisorforening og autorisert regnskapsførerselskap



Uavhengig revisors beretning - Margrethe Jørgensensvei 1A AS

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokførings praksis i Norge.

Tromsø, 5. mars 2019
PricewaterhouseCoopers AS

Ørjan Renø
Statsautorisert revisor



Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Resultatregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER | | | |
| Driftsinntekter | | | |
| Annen driftsinntekt | | 1 900 085 | 1 776 330 |
| Sum driftsinntekter | | 1 900 085 | 1 776 330 |
| Driftskostnader | | | |
| Avskrivning på varige driftsmidler | 1 | 296 488 | 275 775 |
| Annen driftskostnad | 2 | 465 936 | 355 897 |
| Sum driftskostnader | | 762 424 | 631 672 |
| DRIFTSRESULTAT | | 1 137 661 | 1 144 658 |
| FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER | | | |
| Finansinntekter | | | |
| Annen renteinntekt | | 10 738 | 11 209 |
| Sum finansinntekter | | 10 738 | 11 209 |
| Finanskostnader | | | |
| Annen rentekostnad | | 192 696 | 201 757 |
| Sum finanskostnader | | 192 696 | 201 757 |
| NETTO FINANSPOSTER | | (181 958) | (190 548) |
| ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD | | 955 703 | 954 110 |
| Skattekostnad på ordinært resultat | 3 | 206 573 | 215 641 |
| ORDINÆRT RESULTAT | | 749 130 | 738 469 |
| ÅRSRESULTAT | | 749 130 | 738 469 |
| OVERF. OG DISPONERINGER | | | |
| Overføringer annen egenkapital | | 749 130 | 738 469 |
| SUM OVERF. OG DISP. | | 749 130 | 738 469 |

Årsregnskap for Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Organisasjonsnr. 988332224



Margrethe Jørgensensvei 1A AS


Balanse pr. 31.12.2018

| | Note | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|------|------------------|-------------------|
| EIENDELER | | | |
| ANLEGGSMIDLER | | | |
| Varige driftsmidler | | | |
| Tomter, bygninger og annen fast eiendom | 1 | 8 394 005 | 8 587 693 |
| Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontorm. | 1 | 99 200 | 128 510 |
| Sum varige driftsmidler | | 8 493 205 | 8 716 203 |
| SUM ANLEGGSMIDLER | | 8 493 205 | 8 716 203 |
| OMLØPSMIDLER | | | |
| Fordringer | | | |
| Kundefordringer | | 33 242 | 0 |
| Andre kortsiktige fordringer | | 25 008 | 43 856 |
| Sum fordringer | | 58 250 | 43 856 |
| Bankinnskudd, kontanter o.l. | | 916 296 | 1 307 361 |
| SUM OMLØPSMIDLER | | 974 547 | 1 351 218 |
| SUM EIENDELER | | 9 467 751 | 10 067 421 |
| EGENKAPITAL OG GJELD | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Innskutt egenkapital | | | |
| Selskapskapital | 4 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Sum innskutt egenkapital | | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Opptjent egenkapital | | | |
| Annen egenkapital | 4 | 1 040 039 | 1 030 109 |
| Sum opptjent egenkapital | | 1 040 039 | 1 030 109 |
| SUM EGENKAPITAL | | 2 540 039 | 2 530 109 |
| GJELD | | | |
| LANGSIKTIG GJELD | | | |
| Avsetning for forpliktelser | | | |
| Utsatt skatt | 3 | 291 247 | 306 949 |
| Sum avsetning for forpliktelser | | 291 247 | 306 949 |
| Annen langsiktig gjeld | | | |
| Gjeld til kredittinstitusjoner | 5 | 5 561 916 | 6 185 682 |
| Sum annen langsiktig gjeld | | 5 561 916 | 6 185 682 |
| SUM LANGSIKTIG GJELD | | 5 853 163 | 6 492 631 |
| KORTSIKTIG GJELD | | | |
| Leverandørgjeld | | 80 029 | 147 636 |
| Betalbar skatt | | 1 475 | 124 |
| Kortsiktig gjeld til konsernselskap | | 960 000 | 820 000 |
| Annen kortsiktig gjeld | | 33 046 | 76 920 |
| SUM KORTSIKTIG GJELD | | 1 074 550 | 1 044 681 |
| SUM GJELD | | 6 927 713 | 7 537 312 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | | 9 467 751 | 10 067 421 |

Tromsø, 4. mars 2019



Yngve Haldorsen
Styreleder



Pål Kristian Wilhelmsen
Styremedlem



Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk. Selskapet har videre fulgt relevante bestemmelser i Norsk Regnskaps Standard utarbeidet av Norsk Regnskaps Stiftelse.

De regnskapsprinsipper som er gjengitt i regnskapslovens kapittel 4 om grunnleggende prinsipper og god regnskapsskikk og kapittel 5 om vurderingsregler er ikke gjengitt i denne innledende noten om regnskapsprinsipper dersom det ikke foreligger forhold ved regnskapsposten eller prinsippene og vurderingsreglene som fordrer en presisering (valgadgang mv).

Unntaksreglene i regnskapsloven for små foretak er anvendt der annet ikke er angitt spesielt.

Presiseringer mht regnskapsprinsipper:

Anleggsmidler

Lineære avskrivninger over driftsmidlenes forventede økonomiske levetid er lagt til grunn ved beregning av avskrivningsbeløp.

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.

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



Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Noter 2018

Note 1 - Avskrivning på varige driftsmidler

| | Tomter, bygninger | Driftsløsøre, inventar | Sum |
|------------------------------|----------------------|---------------------------|------------|
| Anskaffelseskost pr. 1.1. | 11 443 793 | 691 774 | 12 135 568 |
| + Tilgang | 73 490 | 0 | 73 490 |
| - Avgang | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelseskost pr. 31.12. | 11 517 283 | 691 774 | 12 209 058 |
| Akk. av/nedskr. pr. 1.1. | 2 856 100 | 563 265 | 3 419 366 |
| + Ordinære avskrivninger | 267 178 | 29 310 | 296 488 |
| Akk. av/nedskr. pr. 31.12. | 3 123 279 | 592 575 | 3 715 854 |
| Balanseført verdi pr. 31.12. | 8 394 005 | 99 199 | 8 493 204 |
| Procentsats for ord.avskr. | 2-4 | 20-33 | |

Note 2 - Annen driftskostnad

Selskapet har ytet godtgjørelse til revisor med følgende beløp ekskl mva:

| | 2018 | 2017 |
|---------------|---------------|---------------|
| Revisjon | 16 350 | 12 988 |
| Rådgivning | 0 | 0 |
| Totalt | 16 350 | 12 988 |

Selskapet har ingen ansatte, og obligatorisk tjenestepensjon er derfor ikke aktuelt.

Note 3 - Skattekostnad på ordinært resultat

Spesifikasjon av årets skattegrunnlag:

| | |
|--|----------------|
| Resultat før skattekostnader | 955 704 |
| + Permanente og andre forskjeller | 0 |
| + Endring i midlertidige forskjeller | 10 708 |
| = Inntekt før fradrag for konsernbidrag | 966 412 |
| - Ytet konsernbidrag | 960 000 |
| = Inntekt | 6 412 |



Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Noter 2018

Spesifikasjon av årets skattekostnad:

| | |
|---|----------------|
| Beregnet skatt av årets resultat | 222 275 |
| = Sum betalbar skatt | 222 275 |
| +/- Endring i utsatt skatt (regnskapsført) | -15 702 |
| +/- Endring i utsatt skattefordel (regnskapsført) | 0 |
| = Ordinær skattekostnad | 206 573 |
| Skattesats i inntektsåret | 23 |

Betalbar skatt i balansen består av

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| Sum betalbar skatt | 222 275 |
| +/- Effekt av skatt på konsernbidrag | -220 800 |
| = Betalbar skatt i balansen | 1 475 |

Utsatt skatt/utsatt skattefordel

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| + Driftsmidler inkl. goodwill | 1 323 854 | 1 334 562 |
| = Grunnlag utsatt skatt | 1 323 854 | 1 334 562 |
| Utsatt skatt | 291 247 | 306 949 |

Note 4 - Selskapskapital

Selskapet har 15 000 aksjer pålydende kr. 100 pr. aksje, samlet aksjekapital utgjør kr 1 500 000.

Selskapet har en aksjonær:

| Navn | Foretaksnr | Antall Eierandel |
|--------------------------|-------------|------------------|
| Verkstedveien Eiendom AS | 976 628 047 | 15 000 100,00 % |

Ingen av selskapets tillitsmenn eier aksjer i selskapet.

Det er ikke utarbeidet konsernregnskap for underkonsernet, jmf. Regnskapslovens § 3-7. Verkstedveien Eiendom AS er 100% eid av Coop Nord SA. Coop Nord SA utarbeider konsernregnskap som omfatter både Verkstedveien Eiendom AS og Margrethe Jørgensensvei 1A AS (datter-datter).

Konsernregnskap kan fås ved henvendelse til Coop Nord SA, Fridtjof Nansens plass 6, Tromsø.



Margrethe Jørgensensvei 1A AS

Noter 2018

| | Aksjekapital / selskapskapital | Annen egenkapital | Sum egenkapital |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| Pr 1.1. | 1 500 000 | 1 030 109 | 2 530 109 |
| Tilført fra årsresultat | | 749 130 | 749 130 |
| Andre transaksjoner: | | -739 200 | -739 200 |
| Pr. 31.12. | 1 500 000 | 1 040 039 | 2 540 039 |

For 2018 er det avsatt konsernbidrag kr. 960 000. Skatteeffekt kr. 220 800 reduserer betalbar skatt. Resterende beløp, kr. 739 200 reduserer annen egenkapital.

Note 5 - Øvrig langsiktig gjeld

Pantegjeld

Gjeldspost med forfall senere enn 5 år fra balansedagen utgjør pr 31.12. i år kr 3 172 322 og pr. 31.12. i fjor kr. 3 796 942.

| Pantsettelse | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Gjeld sikret med pant | 5 561 916 | 6 186 682 |
| Pantsatte eiendeler: | | |
| Gnr 58, Bnr 649 i Harstad Kommune | 8 394 005 | 8 587 693 |
| Kundefordringer | 33 242 | 0 |
| Sum pantsatte eiendeler | 8 427 247 | 8 587 693 |