

STEVEN WALSH HOLDING ApS

Starup Alle 35, 4
2770 Kastrup

Årsrapport
1. december 2017 - 30. november 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/04/2019

Jorgen Roager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

STEVEN WALSH HOLDING ApS

Starup Alle 35, 4

2770 Kastrup

Telefonnummer: 60604412

e-mailadresse: walsh@12mail.dk

CVR-nr: 26641330

Regnskabsår: 01/12/2017 - 30/11/2018

Revisor

EXACTA GRUPPEN ApS

Forchammersvej 15, st

1920 Frederiksberg C

DK Danmark

CVR-nr: 33359128

P-enhed: 1016487658

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i STEVEN WALSH HOLDING ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for STEVEN WALSH HOLDING ApS for regnskabsåret 1. december 2017 - 30. november 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2017 - 30. november 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling år. 30. november 2018 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2017- 30. november 2018 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlige fejlinformation, uanset om det skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende forsæt drift, herunder hvor det er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om forsæt drift, medmindre ledelsen enten har tuk hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlige fejlinformationer i ledelsesberetningen.

Frederiksberg C, 30/04/2019

Jørgen Roager , mne18498
Statsautoriseret revisor
EXACTA GRUPPEN ApS
CVR: 33359128

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet er moderselskab for Steven´s Mc shop, der driver virksomhed inden for salg af motorcykler samt udstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter balancedagen.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i den danske regnskabslovgivning og gældende danske regnskabsstandarder for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før og omfatter følgende væsentlige indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Nettoomsætning

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke oplyst, men indregnes med visse omkostninger i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser.

I bruttoresultatet indregnes indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser i henhold til fakturerings-princippet, således at indtægter indregnes i takt med levering.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

Driftsmateriel: 3-10 år

Immaterielle anlægsaktiver 10 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver optages til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld optages til pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. dec. 2017 - 30. nov. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		480.000	480.000
Eksterne omkostninger		-50.187	-52.638
Bruttoresultat		429.813	427.362
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-291.577	-291.575
Resultat af ordinær primær drift		138.236	135.787
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		200.241	517.057
Andre finansielle indtægter		51.005	0
Øvrige finansielle omkostninger		-130.427	-191.947
Ordinært resultat før skat		259.055	460.897
Skat af årets resultat	2	-12.939	-210.399
Årets resultat		246.116	250.498
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.800	96.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		200.241	517.057
Overført resultat		-50.925	-363.359
I alt		246.116	250.498

Balance 30. november 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		431.532	610.937
Immaterielle anlægsaktiver i alt		431.532	610.937
Grunde og bygninger		1.338.697	1.450.869
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.338.697	1.450.869
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.207.496	3.007.255
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.207.496	3.007.255
Anlægsaktiver i alt		4.977.725	5.069.061
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		688.565	0
Udskudte skatteaktiver		6.142	
Tilgodehavende skat		27.346	27.346
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
Tilgodehavender i alt		752.053	57.346
Likvide beholdninger		350.555	1.970.111
Omsætningsaktiver i alt		1.102.608	2.027.457
Aktiver i alt		6.080.333	7.096.518

Balance 30. november 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.992.990	2.792.749
Overført resultat		-375.957	-325.032
Forslag til udbytte		96.800	96.800
Egenkapital i alt		2.838.833	2.689.517
Hensættelse til udskudt skat		0	326
Hensatte forpligtelser i alt		0	326
Gæld til realkreditinstitutter		1.992.995	2.296.331
Gæld til banker		844.846	854.549
Skyldig selskabsskat		19.408	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.857.249	3.150.880
Gæld til realkreditinstitutter		301.332	299.330
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	912.440
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		82.919	44.025
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		384.251	1.255.795
Gældsforpligtelser i alt		3.241.500	4.406.675
Passiver i alt		6.080.333	7.096.518

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Bygninger	112.172	192.172
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	179.405	179.403
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-0	-0
	<u>291.577</u>	<u>291.575</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	19.408	-5.346
Ændring af udskudt skat	-6.468	215.745
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>12.939</u>	<u>210.399</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.021.277	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	3.021.277	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-1.570.408	-0	-0
Årets afskrivning	-112.172	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.682.580	-0	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.338.697	0	0

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2017/18
	0