

STEVEN WALSH HOLDING ApS

Starup Alle 35, 4
2770 Kastrup

Årsrapport
1. december 2016 - 30. november 2017

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

29/04/2018

Jørgen Roager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEVEN WALSH HOLDING ApS
Starup Alle 35, 4
2770 Kastrup

Telefonnummer: 60604412
e-mailadresse: walsh@12mail.dk

CVR-nr: 26641330
Regnskabsår: 01/12/2016 - 30/11/2017

Bankforbindelse Bank Nordic

Revisor EXACTA GRUPPEN ApS
Fuglebækvej 2, 1 tv
2770 Kastrup
DK Danmark

CVR-nr: 33359128
P-enhed: 1016487658

Ledespåtegning

Hermed aflægges selskabets årsrapport for tiden 01.12.16 – 30.11.17.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Tårnby, den 29. april 2018

Direktionen

Steven Walsh

tårnby, den 29/04/2018

Direktion

Steven Michael Hugo Walsh

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i STEVEN WALSH HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for STEVEN WALSH HOLDING ApS for regnskabsåret 1. december 2016 - 30. november 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2016 - 30. november 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kastrup, 29/04/2018

Jørgen Roager
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.

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. 2016 - 30. nov. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		480.000	368.000
Eksterne omkostninger		-52.638	-63.116
Bruttoresultat		427.362	304.884
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-291.575	-211.840
Resultat af ordinær primær drift		135.787	93.044
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		517.057	72.016
Andre finansielle indtægter		0	51.334
Øvrige finansielle omkostninger		-191.947	-180.852
Ordinært resultat før skat		460.897	35.542
Skat af årets resultat	2	-210.399	503
Årets resultat		250.498	36.045
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.800	96.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		517.057	
Overført resultat		-363.359	-60.755
I alt		250.498	36.045

Balance 30. november 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		610.937	398.673
Immaterielle anlægsaktiver i alt		610.937	398.673
Grunde og bygninger		1.450.869	1.563.041
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.450.869	1.563.041
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.007.255	2.490.198
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.007.255	2.490.198
Anlægsaktiver i alt		5.069.061	4.451.912
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	693.000
Tilgodehavende skat		27.346	254.419
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
Tilgodehavender i alt		57.346	977.419
Likvide beholdninger		1.970.111	936.999
Omsætningsaktiver i alt		2.027.457	1.914.418
Aktiver i alt		7.096.518	6.366.330

Balance 30. november 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.792.749	2.275.692
Overført resultat		-325.032	38.327
Forslag til udbytte		96.800	96.800
Egenkapital i alt		2.689.517	2.535.819
Hensættelse til udskudt skat	4	326	0
Hensatte forpligtelser i alt		326	
Gæld til realkreditinstitutter		2.296.331	2.769.153
Gæld til banker		854.549	843.323
Skyldig selskabsskat		0	10.463
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.150.880	3.622.939
Gæld til realkreditinstitutter		299.330	124.559
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		912.440	0
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		44.025	83.013
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.255.795	207.572
Gældsforpligtelser i alt		4.406.675	3.830.511
Passiver i alt		7.096.518	6.366.330

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	112.172	211.840
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	179.403	0
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-0	-0
	<u>291575</u>	<u>211.840</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	- 5.346	-503
Ændring af udskudt skat	215.745	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>210.399</u>	<u>-503</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	-1.458.236	-0	-0
Årets afskrivning	-112.172	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.570.408	-0	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.450.869	0	0

4. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Immaterielle anlægsaktiver	610.937	612.338	- 1.401
Materielle anlægsaktiver	1.450.869	1.447.985	2.884
Andre værdipapirer	0	0	0
Underskudsfrømsel	0	0	0
	0	0	1.483
Udskudt skat, 22%			326