

# **STEVEN WALSH HOLDING ApS**

Starup Alle 35, 4  
2770 Kastrup

Årsrapport  
1. december 2015 - 30. november 2016

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

**24/04/2017**

**Steven Walsh**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** STEVEN WALSH HOLDING ApS  
Starup Alle 35, 4  
2770 Kastrup  
  
Telefonnummer: 32524524  
  
CVR-nr: 26641330  
Regnskabsår: 01/12/2015 - 30/11/2016

**Bankforbindelse** Bank Nordic

# Ledespåtegning

Hermed aflægges selskabets årsrapport for tiden 01.12.15 – 30.11.16.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med dansk regn-skabs-lov-giv-ning.

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

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til general-for-sam-lingens godkendelse

Tårnby, den 24. april 2017

## **Direktionen**

Steven Walsh

Kastrup, den

## **Direktion**

Steven Michael Hugo Walsh

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår

# 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 28 % 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 2015 - 30. nov 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		368.000	336.000
Eksterne omkostninger .....		-63.116	-35.666
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>304.884</b>	<b>300.334</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-211.840	-112.172
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>93.044</b>	<b>188.162</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		72.016	139.914
Andre finansielle indtægter .....		51.334	53.511
Øvrige finansielle omkostninger .....		-180.852	-115.371
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>35.542</b>	<b>266.216</b>
Skat af årets resultat .....		503	-30.735
<b>Årets resultat .....</b>		<b>36.045</b>	<b>235.481</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		96.800	
Overført resultat .....		-60.755	235.481
<b>I alt .....</b>		<b>36.045</b>	<b>235.481</b>



# Balance 30. november 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver .....		398.673	
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>398.673</b>	
Grunde og bygninger .....		1.563.041	1.675.213
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.563.041</b>	<b>1.675.213</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		2.490.198	2.418.182
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.490.198</b>	<b>2.418.182</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.451.912</b>	<b>4.093.395</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		693.000	722.393
Tilgodehavende skat .....		254.419	255.753
Andre tilgodehavender .....		30.000	30.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>977.419</b>	<b>1.008.146</b>
Likvide beholdninger .....		936.999	100.964
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.914.418</b>	<b>1.109.110</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.366.330</b>	<b>5.202.505</b>

# Balance 30. november 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		2.275.692	2.203.676
Overført resultat .....		38.327	171.099
Forslag til udbytte .....		96.800	90.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.535.819</b>	<b>2.589.775</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		2.769.153	1.290.409
Gæld til banker .....		843.323	896.056
Skyldig selskabsskat .....		10.463	38.576
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.622.939</b>	<b>2.225.041</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		124.559	124.559
Skyldig selskabsskat .....		0	62.231
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		83.013	200.899
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>207.572</b>	<b>387.689</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.830.511</b>	<b>2.612.730</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.366.330</b>	<b>5.202.505</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	211.840	112.172
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-0	-0
	<u>211.840</u>	<u>112.172</u>

## 2. 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
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>3.021.277</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-1.346.064	-0	-0
Årets afskrivning	-112.172	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-1.458.236</b></u>	<u><b>-0</b></u>	<u><b>-0</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>1.563.041</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>