

STEVEN WALSH HOLDING ApS

Starup Alle 35 4
2770 Kastrup

Årsrapport
1. december 2018 - 30. november 2019

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

26/07/2020

Jørgen Roager
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	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

CVR-nr: 26641330
Regnskabsår: 01/12/2018 - 30/11/2019

Revisor EXACTA GRUPPEN ApS
Forchhammersvej 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 2018 - 30. november 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2018 - 30. november 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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.

Frederiksberg C, 26/07/2020

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.

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. 2018 - 30. nov. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Nettoomsætning		480.000	480.000
Eksterne omkostninger		-31.354	-50.187
Bruttoresultat		448.646	429.813
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-291.577	-291.577
Resultat af ordinær primær drift		157.069	138.236
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-2.679	200.241
Andre finansielle indtægter		52.685	51.005
Øvrige finansielle omkostninger		-120.149	-130.427
Ordinært resultat før skat		86.926	259.055
Skat af årets resultat	2	37.966	-12.939
Årets resultat		124.892	246.116
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.800	96.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	200.241
Overført resultat		28.092	-50.925
I alt		124.892	246.116

Balance 30. november 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		312.127	431.532
Immaterielle anlægsaktiver i alt		312.127	431.532
Grunde og bygninger		1.226.525	1.338.697
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.226.525	1.338.697
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.204.837	3.207.496
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.204.837	3.207.496
Anlægsaktiver i alt		4.743.489	4.977.725
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		181.250	688.565
Udskudte skatteaktiver		70.289	6.142
Tilgodehavende skat		0	27.346
Andre tilgodehavender		30.000	30.000
Tilgodehavender i alt		281.539	752.053
Likvide beholdninger		645.892	350.555
Omsætningsaktiver i alt		927.431	1.102.608
Aktiver i alt		5.670.920	6.080.333

Balance 30. november 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.790.090	2.992.990
Overført resultat		-345.206	-375.957
Forslag til udbytte		96.800	96.800
Egenkapital i alt		2.666.684	2.838.833
Hensættelse til udskudt skat			0
Hensatte forpligtelser i alt			0
Gæld til realkreditinstitutter		1.688.623	1.992.995
Gæld til banker		864.412	844.846
Skyldig selskabsskat		26.182	19.408
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.579.217	2.857.249
Gæld til realkreditinstitutter		301.332	301.332
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		123.687	82.919
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		425.019	384.251
Gældsforpligtelser i alt		3.004.236	3.241.500
Passiver i alt		5.670.920	6.080.333

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Bygninger	112.172	192.172
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	179.405	179.405
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-0	-0
	291.577	291.577

2. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	26.182	19.408
Ændring af udskudt skat	-67.147	-6.468
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-37.966	12.939

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	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	-1.682.580	-0	-0
Årets afskrivning	-112.172	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.794.752	-0	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.226.525	0	0

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0