



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2018 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 997 703 847
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: WALSH GLOBAL, LLC
Forretningsadresse: 929 W. Adams St.
Chicago
IL 60607

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: Caroline Oldenburg
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 24.06.2019

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, 05.09.2020



Resultatregnskap

Beløp i: USD	Note	2018	2017
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Annen driftskostnad		114 332	
Sum kostnader		114 332	
Driftsresultat		-114 332	
Netto finans			
Annen rentekostnad		42 442	46 434
Sum finanskostnader		42 442	46 434
Netto finans		-42 442	-46 434
Ordinært resultat før skattekostnad		-156 774	-46 434
Skattekostnad på ordinært resultat	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-156 774	-46 434
Årsresultat		-156 774	-46 434
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-156 774	-46 434
Totalresultat		-156 774	-46 434
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		-156 774	-46 434
Sum overføringer og disponeringer		-156 774	-46 434



Balanse

Beløp i: USD	Note	2018	2017
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 4	2 035 839 582	2 009 173 616
Fordringer			
Kundefordringer		32 377 314	30 575 572
Andre fordringer		942 033 955	862 712 028
Krav på innbetaling av selskapskapital		15 410 474	22 538 570
Sum fordringer		989 821 743	915 826 170
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		334 460	1 025 110
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		334 460	1 025 110
Sum omløpsmidler		3 025 995 784	2 926 024 896
SUM EIENDELER		3 025 995 784	2 926 024 896
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	138 564 560	269 337 575
Sum opptjent egenkapital		138 564 560	269 337 575
Sum egenkapital		138 564 560	269 337 575



Balanse

Beløp i: USD	Note	2018	2017
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Andre avsetninger for forpliktelser			176 279
Sum avsetninger for forpliktelser			176 279
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		1 925 544 042	1 898 903 313
Obligasjonslån	5	956 850 143	748 365 979
Sum annen langsiktig gjeld		2 882 394 185	2 647 269 292
Sum langsiktig gjeld		2 882 394 185	2 647 445 571
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 037 039	9 241 750
Betalbar skatt	6		
Sum kortsiktig gjeld		5 037 039	9 241 750
Sum gjeld		2 887 431 224	2 656 687 321
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 025 995 784	2 926 024 896



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Anleggskontrakter

Anleggskontrakter inntektsføres etter fullført kontrakts metode i samsvar med unntaksreglene for små foretak. Anleggskontrakten balanseføres til full tilvirkningskost under omløpsmidler inntil prosjektet er ferdigstilt i sin helhet.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er omregnet etter kursen per 31.12. Resultatposter er omregnet etter gjennomsnittskurs.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forvente tap. Avsetning gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige fordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnes med aktuell skattesats på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet.

Netto utsatt skattefordel balanseføres ikke, i samsvar med unntaksreglene for små foretak.



Walsh Global, LLC

Noter til regnskapet for 2018

Note 1 Anleggskontrakt under utførelse

	2018	2017
Vareforbruk	264 555 468	248 220 567
Kostnader til underleverandør	1 377 600 283	1 376 780 432
Arbeidsrelaterte kostnader	313 621 452	304 385 744
Innleide maskiner	79 339 074	79 063 569
Vedlikehold	723 304	723 304
Sum anleggskontrakt	2 035 839 582	2 009 173 616

Avtalt kontraktspris er kr 2 564 868 164 (omregnet til NOK med balansedagens valutakurs 31.12.18) Walsh er registrert i Norge som en filial av Walsh Global LLC i forbindelse med selskapets kontrakt om oppføring av den Amerikanske ambassaden her i Norge. Filialens salgsinntekter knytter seg således i sin helhet til Norge.

Note 2 Egenkapital

	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2018	269 337 575	269 337 575
Årets resultat	-156 774	-156 774
Andre endringer	-130 616 241	-130 616 241
Egenkapital 31.12.2018	138 564 560	138 564 560

Note 3 Aksjekapital

Walsh Global LLC er en filial av Walsh Construction, 929 West Adams, Chicago, Illinois 60607, USA.

Note 4 Lønn

Lønn knytter seg til selskapets langsiktige tilvirkning av den Amerikanske Ambassade og er balanseført sammen med resterende kostnader tilknyttet tilvirkningskontrakten i henhold til prinsippet om fullført kontrakts metode.

Gjennomsnittlig antall ansatte gjennom året er 7.

Selskapets pensjonsordning som tilfredsstillende i lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Note 5 Fordringer og gjeld til selskap i samme konsern

	2018	2017
Gjeld til selskap i samme konsern	956 850 143	748 365 979



Walsh Global, LLC

Noter til regnskapet for 2018

Fordring og gjeld er basert på at den norske enheten er en selvstendig regnskapsmessig enhet i forhold til hovedenheten samt at disse balansepostene knytter seg til entreprisekontrakten som Walsh har med den Amerikanske Ambassaden.

Note 6 Skatt

Beregning av utsatt skatt/utsatt skattefordel	2018	2017
Midlertidige forskjeller		
Midlertidige forskjeller	-	-
Netto midlertidige forskjeller	-	-
Underskudd til fremføring	-202 882	-46 108
Grunnlag for utsatt skattefordel	-202 882	-46 108
Utsatt skatt	-44 634	-10 605
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	44 634	10 605
Utsatt skatt i balansen	0	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-156 774	-46 434
Permanente forskjeller	0	326
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	-156 774	-46 108

Fordeling av skattekostnaden	2018	2017
Betalbar skatt	-	-
For mye, for lite avsatt i fjor	-	-
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-0	0
Skattekostnad	0	0



Resultatregnskap

Walsh Global, LLC

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2018	2017
Annen driftskostnad		114 332	0
Sum driftskostnader		114 332	0
Driftsresultat		-114 332	0
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		42 442	46 434
Resultat av finansposter		-42 442	-46 434
Ordinært resultat før skattekostnad		-156 774	-46 434
Ordinært resultat		-156 774	-46 434
Årsresultat		-156 774	-46 434
Overføringer			
Avsatt til / overført fra annen egenkapital		-156 774	-46 434
Sum overføringer		-156 774	-46 434



Balanse

Walsh Global, LLC

Eiendeler	Note	2018	2017
Omløpsmidler			
Anleggskontrakt under utførelse	1, 4	2 035 839 582	2 009 173 616
Fordringer			
Kundefordringer		32 377 314	30 575 572
Andre kortsiktige fordringer		942 033 955	862 712 028
Forskuddsbetalte kostnader		15 410 474	22 538 570
Sum fordringer		989 821 743	915 826 170
Bankinnskudd, kontanter o.l.		334 460	1 025 110
Sum omløpsmidler		3 025 995 784	2 926 024 896
Sum eiendeler		3 025 995 784	2 926 024 896



Balanse

Walsh Global, LLC

Egenkapital og gjeld	Note	2018	2017
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	138 564 560	269 337 575
Sum opptjent egenkapital		138 564 560	269 337 575
Sum egenkapital		138 564 560	269 337 575
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		0	176 279
Sum avsetning for forpliktelser		0	176 279
Annen langsiktig gjeld			
Ikke opptjent inntekt		1 925 544 042	1 898 903 313
Gjeld til tilknyttet selskap	5	956 850 143	748 365 979
Sum annen langsiktig gjeld		2 882 394 185	2 647 269 292
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		5 037 039	9 241 750
Sum kortsiktig gjeld		5 037 039	9 241 750
Sum gjeld		2 887 431 224	2 656 687 321
Sum egenkapital og gjeld		3 025 995 784	2 926 024 896

(place) CHICAGO, IL, USA, (date) JUNE 24, 2019

På vegne av / For and on behalf of
Walsh Global, LLC


Signature