



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2019 - 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: 01.01.2019 - 31.12.2019

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: 25.08.2020

Grunnlag for avgivelse

År 2019: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2018: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2019

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, 20.06.2021



Resultatregnskap

Beløp i: USD	Note	2019	2018
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Other operating expenses		623 308	114 332
Sum kostnader		623 308	114 332
Driftsresultat		-623 308	-114 332
Netto finans			
Annen rentekostnad		40 506	42 442
Sum finanskostnader		40 506	42 442
Netto finans		-40 506	-42 442
Ordinært resultat før skattekostnad		-663 814	-156 774
Tax on ordinary result	6		
Ordinært resultat etter skattekostnad		-663 814	-156 774
Årsresultat		-663 814	-156 774
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-663 814	-156 774
Totalresultat		-663 814	-156 774
Overføringer og disponeringer			
Avsatt til / overført fra annen egenkapital		-663 814	-156 774
Sum overføringer og disponeringer		-663 814	-156 774



Balanse

Beløp i: USD	Note	2019	2018
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6		
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	1, 4	2 056 393 998	2 035 839 582
Fordringer			
Accounts receivables		32 719 402	32 377 314
Andre kortsiktige fordringer		972 486 975	942 033 955
Krav på innbetaling av selskapskapital			15 410 474
Sum fordringer		1 005 206 377	989 821 743
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Cash and bank deposits		20 677 067	334 460
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		20 677 067	334 460
Sum omløpsmidler		3 082 277 442	3 025 995 784
SUM EIENDELER		3 082 277 442	3 025 995 784
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Opptjent egenkapital			
Other equity	2	127 965 903	138 564 560
Result brought forward (aut)			
Sum opptjent egenkapital		127 965 903	138 564 560



Balanse

Beløp i: USD	Note	2019	2018
Sum egenkapital		127 965 903	138 564 560
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Konvertible lån		1 946 123 688	1 925 544 042
Obligasjonslån	5	998 714 628	956 850 143
Sum annen langsiktig gjeld		2 944 838 315	2 882 394 185
Sum langsiktig gjeld		2 944 838 315	2 882 394 185
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 226 455	5 037 039
Tax payable	6		
Other current debt		246 769	
Sum kortsiktig gjeld		9 473 224	5 037 039
Sum gjeld		2 954 311 539	2 887 431 224
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		3 082 277 442	3 025 995 784



Resultatregnskap

Walsh Global, LLC

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2019	2018
Annen driftskostnad		623 308	114 332
Sum driftskostnader		623 308	114 332
Driftsresultat		-623 308	-114 332
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen rentekostnad		40 506	42 442
Resultat av finansposter		-40 506	-42 442
Ordinært resultat før skattekostnad		-663 814	-156 774
Ordinært resultat		-663 814	-156 774
Årsresultat		-663 814	-156 774
Overføringer			
Avsatt til / overført fra annen egenkapital		-663 814	-156 774
Sum overføringer		-663 814	-156 774



Balanse

Walsh Global, LLC

Eiendeler	Note	2019	2018
Omløpsmidler			
Anleggskontrakt under utførelse	1, 4	2 056 393 998	2 035 839 582
Fordringer			
Kundefordringer		32 719 402	32 377 314
Andre kortsiktige fordringer		972 486 975	942 033 955
Forskuddsbetalte kostnader		0	15 410 474
Sum fordringer		<u>1 005 206 377</u>	<u>989 821 743</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		20 677 067	334 460
Sum omløpsmidler		<u>3 082 277 442</u>	<u>3 025 995 784</u>
Sum eiendeler		<u>3 082 277 442</u>	<u>3 025 995 784</u>



Balanse

Walsh Global, LLC

Egenkapital og gjeld	Note	2019	2018
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	2	127 965 903	138 564 560
Sum opptjent egenkapital		127 965 903	138 564 560
Sum egenkapital		127 965 903	138 564 560
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Ikke opptjent inntekt		1 946 123 688	1 925 544 042
Gjeld til tilknyttet selskap	5	998 714 628	956 850 143
Sum annen langsiktig gjeld		2 944 838 315	2 882 394 185
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		9 226 455	5 037 039
Annen kortsiktig gjeld		246 769	0
Sum kortsiktig gjeld		9 473 224	5 037 039
Sum gjeld		2 954 311 539	2 887 431 224
Sum egenkapital og gjeld		3 082 277 442	3 025 995 784

(place) CHICAGO, IL, USA, (date) August 25, 2020

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


Signature



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 forventede 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 2019

Note 1 Anleggskontrakt under utførelse

	2019	2018
Vareforbruk	273 142 869	264 555 468
Kostnader til underleverandør	1 383 063 113	1 377 600 283
Arbeidsrelaterte kostnader	320 125 637	313 621 452
Innleide maskiner	79 339 074	79 339 074
Vedlikehold	723 304	723 304
Sum anleggskontrakt	2 056 393 998	2 035 839 582

Avtalt kontraktspris er kr 2 612 674 620 (omregnet til NOK med balansedagens valutakurs 31.12.19) 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 01.01.2019	138 564 560	138 564 560
Årets resultat	-663 814	-663 814
Andre endringer	-9 934 843	-9 934 843
Egenkapital 31.12.2019	127 965 903	127 965 903

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 5.

Selskapets pensjonsordning som tilfredsstiller i lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Note 5 Fordringer og gjeld til selskap i samme konsern

	2019	2018
Gjeld til selskap i samme konsern	998 714 628	956 850 143



Walsh Global, LLC

Noter til regnskapet for 2019

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	2019	2018
---	------	------

Midlertidige forskjeller

Midlertidige forskjeller	-	-
Netto midlertidige forskjeller	-	-
Underskudd til fremføring	-826 190	-202 882
Grunnlag for utsatt skattefordel	-826 190	-202 882
Utsatt skatt	-181 762	-44 634
Herav ikke balanseført utsatt skattefordel	181 762	44 634
Utsatt skatt i balansen	0	0

Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt

Resultat før skattekostnad	-663 814	-156 774
Permanente forskjeller	40 506	0
Endring fremførbart underskudd	623 308	156 774
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt i balansen)	0	0

Fordeling av skattekostnaden

	2019	2018
Betalbar skatt	-	-
For mye, for lite avsatt i fjor	-	-
Sum betalbar skatt	-	-
Endring i utsatt skatt/skattefordel	-	0
Skattekostnad	0	0