

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Erik W Holding ApS

c/o Wil Film ApS, Viborggade 70, 1., 2100 København Ø

CVR-nr. 33 03 80 46

Årsrapport for 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/6 2017.

Dirigent
Erik Wilstrup

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og derigennem at drive virksomhed indenfor filmbranchen.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Årsrapporten for 2016 udviser et resultat på kr. 2.544.128 og en egenkapital på kr. 12.915.080 incl. hensat udbytte, kr. 50.000.

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Erik W Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 30. maj 2017

Direktion

Erik Wilstrup



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Erik W Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Erik W Holding ApS for regnskabsåret 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammen-
sværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 30. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



John Lauritsen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Kapitalandele medregnes med andel af datter- og associerede selskabers resultat efter skat.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode. I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datter- og associerede selskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskab henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelsen af datterselskaber driftsføres/nedskrives som koncerngoodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	0	0
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	0	0
3	Resultat af kapitalandele	2.628.988	2.069.501
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-85.911</u>	<u>-94.999</u>
	Resultat før skat	2.543.077	1.974.502
2	Beregnede skatter	<u>1.051</u>	<u>8</u>
	Årets resultat	<u><u>2.544.128</u></u>	<u><u>1.974.510</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-634.860	-144.991
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	500.000	0
	Udbytte	50.000	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>2.628.988</u>	<u>2.069.501</u>
		<u><u>2.544.128</u></u>	<u><u>1.974.510</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskab	2.963.986	2.333.498
	Kapitalandele i associerede selskaber	3.383	4.883
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.967.369</u>	<u>2.338.381</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.967.369</u>	<u>2.338.381</u>
	Øvrige tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	1.104.351	2.193.686
	Mellemregning med datterselskab	3.000.000	985.938
	Tilgodehavender i alt	<u>4.104.351</u>	<u>3.179.624</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.546.160</u>	<u>7.416.625</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>6.546.160</u>	<u>7.416.625</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.650.511</u>	<u>10.596.249</u>
	Aktiver i alt	<u><u>13.617.880</u></u>	<u><u>12.934.630</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.739.560	2.110.572
	Overført til næste år	10.000.520	8.635.380
	Afsat udbytte	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
4	Egenkapital i alt	<u>12.915.080</u>	<u>10.920.952</u>
2	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	591.300	2.013.678
	Anden gæld	0	0
	Gæld til anpartshaver	<u>111.500</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>702.800</u>	<u>2.013.678</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>702.800</u>	<u>2.013.678</u>
	Passiver i alt	<u>13.617.880</u>	<u>12.934.630</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	1.103.300	2.193.678
Selskabsskat i datterselskaber	-1.104.351	-2.193.686
	<u>-1.051</u>	<u>-8</u>
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>-1.051</u>	<u>-8</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		
	Kapital-	Kapital-
	andele i	andele i
	associeret selskab	datterselskab
Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	25.000	202.809
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	<u>25.000</u>	<u>202.809</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	-20.117	2.130.689
Opskrivninger i året	0	2.630.488
Nedskrivninger i året	-1.500	0
Udloddet udbytte	0	-2.000.000
Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2016	<u>-21.617</u>	<u>2.761.177</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016	<u>3.383</u>	<u>2.963.986</u>

<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 16</u>	<u>Resultat efter skat 2016</u>
Wil Film ApS	100%	125.000	202.809	2.963.986	2.630.488
Wil Film Animation ApS	50%	25.000	25.000	3.383	-1.500
			<u>227.809</u>	<u>2.967.369</u>	<u>2.628.988</u>

(København)

4 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Overførsel til reserve for nettoop- skrivning</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	8.635.380	2.110.572	50.000	10.920.952
Udbytte	0	0	0	-550.000	-550.000
Udbytte, datterselskab	0	2.000.000	-2.000.000	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-634.860</u>	<u>2.628.988</u>	<u>550.000</u>	<u>2.544.128</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>10.000.520</u>	<u>2.739.560</u>	<u>50.000</u>	<u>12.915.080</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.