

Ericson & Wilson ApS

Dortheavej 65
2400 København NV

ÅRSRAPPORT 2017

CVR NR: 38 35 58 48

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 10.04.18

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 23. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Ericson & Wilson ApS Dortheavej 65 2400 København NV
CVR-nr:	38 35 58 48
Stiftet:	23. januar 2017
Hjemsted:	
Regnskabsår:	23.01.17 - 31.12.17
Direktion:	Michael Wilson
Tilknyttede selskaber:	Gorilla Restaurant & Events Mallorca S.L.
Revisor:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Selskabets hovedaktivitet:	at eje selskaber og andet beslægtet virksomhed
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 10. april 2018 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 23. januar 2017 - 31. december 2017 for Ericson & Wilson ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV den. 10.04.18

Direktion:

Michael Wilson

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Ericson & Wilson ApS

Til den daglige ledelse i Ericson & Wilson ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ericson & Wilson ApS for regnskabsåret 23. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 10. april 2018

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at eje selskaber og andet beslægtet virksomhed

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2017 - udviser et resultat på -804.812 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.17 udviser en balancesum på 228 kr. , og en egenkapital på -754.812 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år ellers vil direktionen overveje hvad de skal stille op med selskabet. Evt. lukke selskabet.

Dog er regnskabet udarbejdet efter going-koncern princippet. Der henvises også til bemærkningerne i note 6.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Ericson & Wilson ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Da regnskabsåret er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Selskabet har investeret i et selskab på Mallorca, Spanien, som er ejer af en restaurant i Palma.

Selskabet har valgt at sælge restauranten og ophøre med at drive virksomhed. Det vides ikke pt. hvor meget selskabet får retur af sin investering i Spanien, og derfor er selskabets investering værdiansat til 1 kr.

Dog er selskabet lavet som en going-koncern, da direktionen dags dato ikke har bestemt sig for hvad der skal ske i 2018 og fremover.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Aktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandelene i måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for 23. januar - 31. december

	Note	2017
		kr.
Bruttoresultat		-3.750
Personaleomkostninger		0
Driftsresultat		-3.750
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		-792.607
Andre finansielle omkostninger		8.455
Ordinært resultat før skat		-804.812
Årets resultat		-804.812
Forslag til resultat disponering		
Udbytte for regnskabsåret		0
Ekstraordinært udbytte		0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0
Overført til næste år		-804.812
I alt		-804.812
Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0		

Balance pr. 31. december

	Note	2017
		kr.
Aktiver		
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	1	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1</u>
Anlægsaktiver		<u>1</u>
Likvide beholdninger		<u>227</u>
Omsætningsaktiver		<u>227</u>
Aktiver		<u>228</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2017
		kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		-804.812
Egenkapital	2	-754.812
		<hr/>
Obligationslån		600.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		155.040
Langfristede gældsforpligtelser		755.040
		<hr/>
Gældsforpligtelser		755.040
		<hr/>
Passiver		228
		<hr/>
Ejerforhold	3	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4	
Eventualaktiver og -forpligtelser	5	
Oplysning om væsentlige usikkerheder og forhold	6	
Usikkerhed om going concern	7	

Noter til årsregnskabet

1	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	Tilknyttede virksomhed
		kr.
	Anskaffelsessum primo	0
	Årets tilgang	792.608
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>792.608</u>
	Opskrivninger primo	0
	Årets opskrivninger	-792.607
	Udbytte	0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	<u>-792.607</u>
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	1
	Hjemsted	
2	Egenkapital	2017
		kr.
	Selskabskapital primo	<u>50.000</u>
	Virksomhedskapital, ultimo	50.000
	Årets resultat	<u>-804.812</u>
	Overført resultat, ultimo	-804.812
	Egenkapital	-754.812

Selskabskapitalen er fordelt således:

50.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

3 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Peer Ericson Holding 2013 ApS
Dortheavej 65
2400 København NV

Michael Wilson Holding ApS
Teglårdsvej 35, 1.
2920 Charlottenlund

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

5 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen, udover en garantistillelse overfor det spanske selskab.

Beløbet og længden af forpligtelsen foreligger ikke.

6 Oplysning om væsentlige usikkerheder og forhold

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år ellers vil direktionen overveje hvad de skal stille op med selskabet. Evt. lukke selskabet.

Noter til årsregnskabet

7 Usikkerhed om going concern

Selskabet har investeret i et selskab på Mallorca, Spanien, som er ejer af en restaurant i Palma.

Selskabet har valgt at sælge restauranten og ophøre med at drive virksomhed. Det vides ikke pt. hvor meget selskabet får retur af sin investering i Spanien, og derfor er selskabets investering værdiansat til 1 kr.

Dog er selskabet lavet som en going-koncern, da direktionen dags dato ikke har bestemt sig for hvad der skal ske i 2018 og fremover.