

# Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

---

## Fantasy Cooperation ApS

Enighedsvej 44  
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 27522866

## Årsrapport for 2016

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 06-02-2017

---

Svend Madsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Virksomhedsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## **Fantasy Cooperation ApS**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	Fantasy Cooperation ApS Enighedsvej 44 2920 Charlottenlund
CVR-nr.	27522866
Stiftelsesdato	1. juli 2004
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Svend Madsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

## **Fantasy Cooperation ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Fantasy Cooperation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. februar 2017

#### **Direktion**

Svend Madsen  
Direktør

## **Fantasy Cooperation ApS**

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til den daglige ledelse i Fantasy Cooperation ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Fantasy Cooperation ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 opstilling 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Fantasy Cooperation ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Kgs. Lyngby, den 1. februar 2017

**Revisionsfirmaet Ole Poulsen**  
**Statsautoriseret revisionsvirksomhed**  
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet består investeringsaktivitet.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive stillet forslag om selskabets likvidation.

Der er efter regnskabsårets afslutning herudover ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### *Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis*

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Fantasy Cooperation ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

#### **Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl**

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Tidligere år er udbytte indregnet som gældspost. Sammenligningstal er korrigeret i overensstemmelse hermed.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### *Resultatopgørelsen*

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

#### **Skatter**

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

### *Balancen*

#### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

#### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.



## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-7.873	-7.501
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-7.873</b>	<b>-7.501</b>
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>-7.873</b>	<b>-7.501</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	-15.230
Finansielle indtægter		13.271	8.447
Finansielle omkostninger		-25.121	106.184
<b>Resultat før skat</b>		<b>-19.723</b>	<b>91.900</b>
Skat af årets resultat		4.587	-22.730
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-15.136</b>	<b>69.170</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		103.400	101.200
Overført resultat		-118.536	-32.030
		<b>-15.136</b>	<b>69.170</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1, 2	0	24.914
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>24.914</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>24.914</b>
Tilgodehavende selskabsskat		4.920	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.920</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		300.983	376.144
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>300.983</b>	<b>376.144</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>4.005</b>	<b>14.359</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>309.908</b>	<b>390.503</b>
<b>AKTIVER</b>		<b>309.908</b>	<b>415.417</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital		180.000	180.000
Overført resultat	3	-20.191	98.345
Udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
<b>Egenkapital</b>		<b>263.209</b>	<b>379.545</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.750	7.500
Selskabsskat		0	20.872
Anden gæld		576	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		22.373	7.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>46.699</b>	<b>35.872</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>46.699</b>	<b>35.872</b>
<b>PASSIVER</b>		<b>309.908</b>	<b>415.417</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

## Noter

2016

2015

**1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kostpris primo	0	80.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>
Opskrivninger primo	0	-39.856
Årets resultat	0	-15.230
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-55.086</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>24.914</b>

**2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder***Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Aroma Brasil ApS	København		0	0
			<b>0</b>	<b>0</b>

Selskabet er likvideret.

**3. Overført resultat**

Saldo primo	98.345	130.375
Årets tilgang	-118.536	-32.030
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-20.191</b>	<b>98.345</b>

**4. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.