

---

# ***Fairytale Residence A/S***

Skrænten 5, 5800 Nyborg

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 36 43 49 37

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 13/9 2017

Jan Thuesen Jessen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 6

Balance 31. december 2016 7

Noter til årsregnskabet 8

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Fairytale Residence A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 7. juli 2017

## Direktion

Jan Thuesen Jessen

## Bestyrelse

Ole Lindekilde

Jesper Bøje Pedersen

Jan Thuesen Jessen

John Ville Rasmussen

Ole Gudum Molbo

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Fairytale Residence A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Fairytale Residence A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det 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 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 7 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med det fremtidige udfald af eventualforpligtelsen i dattervirksomheden vedrørende krav fra en forretningsforbindelse.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

## 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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Trekantområdet, den 7. juli 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Steffen Kjær Rasmussen

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Fairytale Residence A/S  
Skrænten 5  
5800 Nyborg

CVR-nr.: 36 43 49 37  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 14. november 2014  
Regnskabsår: 2. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Nyborg

## Bestyrelse

Ole Lindekilde  
Jesper Bøje Pedersen  
Jan Thuesen Jessen  
John Ville Rasmussen  
Ole Gudum Molbo

## Direktion

Jan Thuesen Jessen

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at købe og sælge fast ejendom og drift af international erhvervsorganisation samt dermed beslægtet virksomhed

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 259.363, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 49.720.

## Kapitalberedskabet

Der henvises til note 1 i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-25.937</b>	<b>-852.688</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		229.846	79.697
Finansielle indtægter		0	894
Finansielle omkostninger	2	<u>-9.490</u>	<u>-12.533</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>194.419</b>	<b>-784.630</b>
Skat af årets resultat	3	<u>64.944</u>	<u>24.987</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>259.363</u></b>	<b><u>-759.643</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		229.846	0
Overført resultat		<u>29.517</u>	<u>-759.643</u>
		<b><u>259.363</u></b>	<b><u>-759.643</u></b>



## Balance 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomheder	4	359.543	129.697
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>359.543</b>	<b>129.697</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>359.543</b>	<b>129.697</b>
Andre tilgodehavender		1.228	0
Udskudt skatteaktiv	6	0	0
Selskabsskat		64.944	25.880
<b>Tilgodehavender</b>		<b>66.172</b>	<b>25.880</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>66.172</b>	<b>25.880</b>
<b>Aktiver</b>		<b>425.715</b>	<b>155.577</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		309.543	79.697
Overført resultat		-759.823	-789.340
<b>Egenkapital</b>	5	<b>49.720</b>	<b>-209.643</b>
Ansvarlig lånekapital		0	250.000
Kreditinstitutter		0	26.984
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	20.400
Gæld til tilknyttede virksomheder		362.995	40.832
Anden gæld		0	27.004
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>375.995</b>	<b>365.220</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>375.995</b>	<b>365.220</b>
<b>Passiver</b>		<b>425.715</b>	<b>155.577</b>
Kapitalberedskabet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Kapitalberedskabet

Selskabets egenkapital udgør DKK 49.720 og er dermed omfattet af selskabslovens §119 om kapitaltab.

Ledelsen er meget opmærksom på nødvendigheden af, at selskabets finansielle kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at gennemføre selskabets planlagte aktiviteter i 2017.

Selskabets datterselskab forventes de kommende år at give et overskud, der kan reetablere egenkapitalen.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens vurdering, at årsregnskabet kan aflægges med fortsat drift for øje, og at egenkapitalen kan reetableres ved fremtidig indtjening.

	2016 DKK	2015 DKK
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	6.598	0
Andre finansielle omkostninger	2.892	12.533
	<u>9.490</u>	<u>12.533</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-7.722	-24.987
Årets udskudte skat	-57.222	0
	<u>-64.944</u>	<u>-24.987</u>
<b>4 Kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	50.000	0
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	79.697	0
Årets resultat	229.846	79.697
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>309.543</u>	<u>79.697</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<u>359.543</u>	<u>129.697</u>

## Noter til årsregnskabet

### 4 Kapitalandele i dattervirksomheder (fortsat)

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Fairytales Light House ApS	Odense	50.000	100%

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	0	-709.643	-209.643
Nettoeffekt ved rettelse af væsentlige fejl	0	79.697	-79.697	0
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	500.000	79.697	-789.340	-209.643
Årets resultat	0	229.846	29.517	259.363
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>309.543</b>	<b>-759.823</b>	<b>49.720</b>

### 6 Hensættelse til udskudt skat

	2016 DKK	2015 DKK
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-108.023	-166.650
Overført til udskudt skatteaktiv	108.023	166.650
<b>Udskudt skatteaktiv</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opgjort skatteaktiv	108.023	166.650
Nedskrivning til vurderet værdi	-108.023	-166.650
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Noter til årsregnskabet

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Der verserer i dattervirksomheden en sag mod selskabet og selskabets ledelse, der efter balancedagen modtaget en stævning fra en forretningsforbindelse med påstand om betaling af DKK 1.566.337. Ledelsen i dattervirksomheden vurderer kravet som ubegrundet, hvorfor der ikke er foretaget hensættelse hertil i regnskabet for dattervirksomheden.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fairytale Residence A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg samt kontorhold mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ goodwill).

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.