



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 915 346 812
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: FANTASY SOLUTIONS AS
Forretningsadresse: Rådhusgata 23
0158 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

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: Sondre Sagstuen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 30.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

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, 30.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Lønnskostnad	1		
Annen driftskostnad	1	77 075	28 636
Sum kostnader		77 075	28 636
Driftsresultat		-77 075	-28 636
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	83 680	39 223
Annen renteinntekt		1	4
Sum finansinntekter		83 681	39 227
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	1 862	671
Sum finanskostnader		1 862	671
Netto finans		81 819	38 556
Ordinært resultat før skattekostnad		4 744	9 920
Skattekostnad på ordinært resultat	3	587	2 704
Ordinært resultat etter skattekostnad		4 157	7 216
Årsresultat	5	4 157	7 216
Årsresultat etter minoritetsinteresser		4 157	7 216
Totalresultat		4 157	7 216
Overføringer og disponeringer			
Overføringer til/fra annen egenkapital		4 157	7 216
Sum overføringer og disponeringer		4 157	7 216



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	3		587
Sum immaterielle eiendeler			587
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern	6	1 068 142	1 019 803
Sum finansielle anleggsmidler		1 068 142	1 019 803
Sum anleggsmidler		1 068 142	1 020 390
Omløpsmidler			
Varer			
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	1 351	299
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		1 351	299
Sum omløpsmidler		1 351	299
SUM EIENDELER		1 069 493	1 020 689
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	4	1 000 000	1 000 000
Beholdning av egne aksjer	4		
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		990 000	990 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		12 097	7 941
Sum opptjent egenkapital		12 097	7 941



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum egenkapital	5	1 002 097	997 941
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt	3		
Annen langsiktig gjeld			
Øvrig langsiktig gjeld	6	46 029	17 442
Sum annen langsiktig gjeld		46 029	17 442
Sum langsiktig gjeld		46 029	17 442
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		4 852	791
Betalbar skatt	3		
Annen kortsiktig gjeld		16 515	4 515
Sum kortsiktig gjeld		21 367	5 306
Sum gjeld		67 396	22 748
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 069 493	1 020 689



Årsregnskap 2017
Fantasy Solutions AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 915 346 812



RESULTATREGNSKAP

FANTASY SOLUTIONS AS

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2017	2016
Annen driftskostnad	1	77 075	28 636
Sum driftskostnader		77 075	28 636
Driftsresultat		-77 075	-28 636
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	6	83 680	39 223
Annen renteinntekt		1	4
Rentekostnad til foretak i samme konsern	6	1 862	671
Resultat av finansposter		81 819	38 556
Ordinært resultat før skattekostnad		4 744	9 920
Skattekostnad på ordinært resultat	3	587	2 704
Ordinært resultat		4 157	7 216
Årsresultat	5	4 157	7 216
OVERFØRINGER			
Avsatt til annen egenkapital		4 157	7 216
Sum overføringer		4 157	7 216



BALANSE

FANTASY SOLUTIONS AS

EIENDELER	Note	2017	2016
ANLEGGSMIDLER			
Utsatt skattefordel	3	0	587
Sum immaterielle eiendeler		0	587
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
Lån til foretak i samme konsern	6	1 068 142	1 019 803
Sum finansielle anleggsmidler		1 068 142	1 019 803
Sum anleggsmidler		1 068 142	1 020 390
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	2	1 351	299
Sum omløpsmidler		1 351	299
Sum eiendeler		1 069 493	1 020 689



BALANSE			
FANTASY SOLUTIONS AS			
EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2017	2016
EGENKAPITAL			
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	4	1 000 000	1 000 000
Annen innskutt egenkapital		-10 000	-10 000
Sum innskutt egenkapital		990 000	990 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		12 097	7 941
Sum opptjent egenkapital		12 097	7 941
Sum egenkapital	5	1 002 097	997 941
GJELD			
Øvrig langsiktig gjeld	6	46 029	17 442
Sum annen langsiktig gjeld		46 029	17 442
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		4 852	791
Annen kortsiktig gjeld		16 515	4 515
Sum kortsiktig gjeld		21 367	5 306
Sum gjeld		67 396	22 748
Sum egenkapital og gjeld		1 069 493	1 020 689

Oslo, 30.06.2018
Styret i Fantasy Solutions AS

Sondre Sagstuen
styreleder

Stian Amundsgård
styremedlem

Viktor Baran Gelir Enoksen
styremedlem



Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

KLASSIFISERING OG VURDERING AV OMLØPSMIDLER

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.



Note 1 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Lønnskostnader	2017	2016
Lønninger	0	0
Arbeidsgiveravgift	0	0
Pensjonskostnader	0	0
Andre ytelser	0	0
Sum	0	0

Gjennomsnittlig antall årsverk: 0

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styre
Lønn	0	0
Pensjonsutgifter	0	0
Annen godtgjørelse	0	0

PENSJONSFORPLIKTELSE

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

REVISOR

Det er bokført revisjonshonorar i 2017 kr. 27 485.

Note 2 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 0. Selskapet skylder ikke skattetrekk og har ingen bundne midler.



Note 3 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	200
Endring i utsatt skattefordel	587	2 504
Skattekostnad ordinært resultat	587	2 704
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	4 744	9 920
Permanente forskjeller	-5 570	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Skattepliktig inntekt	-826	9 920
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Akkumulert fremførbart underskudd	-3 272	-2 446	826
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	3 272	0	-3 272
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	0	-2 446	-2 446
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	0	-587	-587

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.



Note 4 Aksjonærer

Aksjekapitalen i Fantasy Solutions AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	1 000 000	1,00	1 000 000
Sum	1 000 000		1 000 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Fantasy Holding AS	1 000 000	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	1 000 000	100,0	100,0

Note 5 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Pr. 31.12.2016	1 000 000	0	-10 000	7 941	997 941
Pr 01.01.2017	1 000 000	0	-10 000	7 941	997 941
Årets resultat				4 157	4 157
Pr 31.12.2017	1 000 000	0	-10 000	12 097	1 002 097

Note 6 Lån og sikkerhetsstillelse til nærstående parter

Selskapet kommer inn under reglene om små selskaper, definert i regnskapslovens §1-6, og har med hjemmel i regnskapslovens §3-2, 3. ledd unnlatt å utarbeide konsernregnskap.

Datterselskapene, de tilknyttede selskapene og de felles kontrollerte virksomhetene er ikke bokført i regnskapet etter egenkapitalmetoden, men etter kostmetoden.

Konsernfordringer og -gjeld:

Gruppe i balansen:	Pr 31.12.	Pr 01.01.
Langsiktige fordringer	1 068 142	1 019 803
Langsiktig gjeld	-18 925	-17 442

AVKASTNING PÅ KONSERNFORDRINGER OG - GJELD I REGNSKAPSÅRET:

Renteinntekter fra konsernselskaper	83 680
Rentekostnader til konsernselskaper	1 862

Mellomværende konsernselskaper renteberegnes med 8,5%.



BDO AS
Tordenskjoldsgt. 13-15
2821 Gjøvik

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i Fantasy Solutions AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert Fantasy Solutions AS' årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2017, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet, med unntak av de mulige virkningene av forholdet som er omtalt i avsnittet *Grunnlag for konklusjonen med forbehold*, avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Fantasy Solutions AS per 31. desember 2017 og av selskapets resultater for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapet har pr. 31.12.2017,

Fordring på Fantasy Holding AS stor tnok 729

Fordring på Fantasy Development Ltd stor tnok 339

Verdien av disse fordringene er avhengig av at de aktuelle selskapene tilføres inntekter med tilhørende positiv kontantstrøm. Vi har ikke mottatt tilfredsstillende dokumentasjon som gjør at vi kan uttale oss om verdien av disse fordringene.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Uavhengig revisors beretning 2017 Fantasy Solutions AS - Side 1 av 3

Peritreo Dokumentnøkkel: HLS6P-HPC3F-HTZFC-CDLNS-M44HW-V0601



Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon om årsregnskapet. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.



Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

BDO AS

Dag Ramsberg
Statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: HL56P-HPCC3F-HTZFC-CDLNS-M44HW-V0601

Uavhengig revisors beretning 2017 Fantasy Solutions AS - Side 3 av 3

BDO AS, et norsk aksjeselskap, er deltaker i BDO International Limited, et engelsk selskap med begrenset ansvar, og er en del av det internasjonale nettverket BDO, som består av uavhengige selskaper i de enkelte land. Foretaksregisteret: NO 993 606 650 MVA.



PENNEO

*Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.*

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Dag Ramsberg

Partner

Serienummer: 9578-5999-4-1170730

IP: 188.95.xxx.xxx

2018-07-05 10:38:31Z



Penneo Dokumentnøkkel: HLS6P-HPC3T-H1ZFC-CDLNS-M44HW-1060T

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>