

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))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

## Erhvervsstyrelsen

### Havana Production ApS

Krudtløbsvej 32 Z, 1439 København K

CVR-nr. 30 36 07 53

#### Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3/11 2017

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Mikkel Beha Erichsen", written over a horizontal line.

Dirigent

Mikkel Beha Erichsen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulent- og eventvirksomhed.

### **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.

Sambeskatningsbidrag var tidligere indregnet i mellemregning med moderselskab.

Nu indregnes det i særskilt linje.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

## Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Havana Production 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.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 3. november 2017

**Direktion**  
  
Mikkel Beha Erichsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Havana Production ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Havana Production ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 3. november 2017

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**  
registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger 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 salgs- og administrationsomkostninger samt omkostninger til auto- og båddrift.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22% excl. rentetillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Beha Erichsen Holding ApS.

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

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

**Varebeholdninger**

Varelager er målt til kostpris med fradrag for ukurans.

**Tilgodehavender**

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

**Værdipapirer**

Andre kapitalandele og værdipapirer er målt til statusdagens kurs.

**Gældsforpligtelser**

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttoresultat	6.747.182	2.782.980
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>-1.026.278</u>	<u>-334.837</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	5.720.904	2.448.143
2	Afskrivninger	<u>-167.385</u>	<u>-36.155</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	5.553.519	2.411.988
	Renteindtægter, koncern	67.441	16.136
	Renteindtægter	20.224	69.270
	Renteudgifter	<u>-10.171</u>	<u>-8.355</u>
	<b>Resultat før skat</b>	5.631.013	2.489.039
3	Beregnete skatter	<u>-1.240.646</u>	<u>-550.337</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>4.390.367</u>	<u>1.938.702</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	390.367	-161.298
	Udbytte	<u>4.000.000</u>	<u>2.100.000</u>
		<u>4.390.367</u>	<u>1.938.702</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	<u>1.920.360</u>	<u>291.192</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.920.360</u>	<u>291.192</u>
	Deposita	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1.923.360</u>	<u>294.192</u>
	Varebeholdning	<u>177.200</u>	<u>217.850</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>177.200</u>	<u>217.850</u>
	Debitorer	62.942	1.406.575
	Periodeafgrænsningsposter	60.031	10.998
	Andre tilgodehavender	6.016	0
	Mellemregning med moderselskab	<u>2.588.508</u>	<u>1.568.808</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>2.717.497</u>	<u>2.986.381</u>
	Andre kapitalandele og værdipapirer	<u>322.792</u>	<u>213.181</u>
	<b>Værdipapirer i alt</b>	<u>322.792</u>	<u>213.181</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.570.977</u>	<u>1.235.971</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.788.466</u>	<u>4.653.383</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>6.711.826</u>	<u>4.947.575</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	409.200	18.833
	Afsat udbytte	4.000.000	2.100.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>4.534.200</u>	<u>2.243.833</u>
3	Udskudt skat	85.068	9.423
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>85.068</u>	<u>9.423</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.165.001	540.078
	Mellemregning selskabsdeltagere og ledelse	138.566	216.613
	Anden gæld	788.991	1.937.628
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.092.558</u>	<u>2.694.319</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>2.092.558</u>	<u>2.694.319</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>6.711.826</u>	<u>4.947.575</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger	878.400	239.053
Pensioner	110.000	89.476
Andre omkostninger til social sikring	12.830	2.840
Andre personaleudgifter	25.048	3.468
	<u>1.026.278</u>	<u>334.837</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>1</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>167.385</u>	<u>36.155</u>
	<u>167.385</u>	<u>36.155</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	1.165.001	540.078
Udskudt skat, regulering	<u>75.645</u>	<u>10.259</u>
	<u>1.240.646</u>	<u>550.337</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>85.068</u>	<u>9.423</u>
<b>4 Anlægsaktiver</b>		
	<u>Driftsmidler</u>	<u>Deposita</u>
	<u>og inventar</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	346.353	3.000
Tilgang	1.796.553	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2017</b>	<u>2.142.906</u>	<u>3.000</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016	55.161	0
Afskrivninger i året	167.385	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2017</b>	<u>222.546</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2017</b>	<u>1.920.360</u>	<u>3.000</u>

## 5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	18.833	2.100.000	2.243.833
Udbetalt udbytte	0	0	-2.100.000	-2.100.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>390.367</u>	<u>4.000.000</u>	<u>4.390.367</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>125.000</u>	<u>409.200</u>	<u>4.000.000</u>	<u>4.534.200</u>

## 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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