

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



## Erhvervsstyrelsen

# Havana Production ApS

Krudtløbsvej 15, 1439 København K

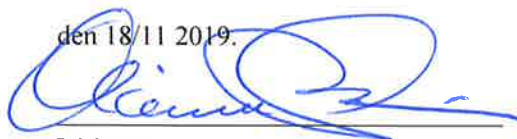
CVR-nr. 30 36 07 53

## Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 18/11 2019.



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**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/19.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 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 18. november 2019

**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 2018 - 30/6 2019 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 revisors Etiske 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 18. november 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**

registreret revisor

mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Bruttofortjeneste og -tab består af nettoomsætning og andre driftsindtægter, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægskaktiver.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger samt omkostninger til auto- og båd drift.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle poster**

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

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22% excl. rentetillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moder-selskabet 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 anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

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

Småanskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

#### **Varebeholdninger**

Varelager er målt til kostpris med fradrag for ukurans.

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne aconto-rater, og indregnes i regnskabet under tilgodehavender. Forudbetalinger på de igangværende arbejder indregnes under kortfristede gældsforpligtelser.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019**

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	3.396.585	3.514.795
1	Personaleomkostninger	-1.005.151	-1.240.203
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.041.445</u>	<u>-442.207</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	1.349.989	1.832.385
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	35.104
	Andre finansielle indtægter	971	946
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-145.787	0
	Andre finansielle omkostninger	<u>-17.377</u>	<u>-21.116</u>
	<b>Resultat før skat</b>	1.187.796	1.847.319
3	Skat af årets resultat	<u>-262.005</u>	<u>-407.809</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>925.791</u>	<u>1.439.510</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	25.791	39.510
	Udbytte	<u>900.000</u>	<u>1.400.000</u>
		<u>925.791</u>	<u>1.439.510</u>

**Balance pr. 30/6 2019**

Note	30/6 2019	30/6 2018
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.869.743</u>	<u>2.119.834</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>3.869.743</u>	<u>2.119.834</u>
Deposita	<u>5.600</u>	<u>4.600</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.600</u>	<u>4.600</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>3.875.343</u>	<u>2.124.434</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>284.950</u>	<u>154.875</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>284.950</u>	<u>154.875</u>
Igangværende arbejder	475.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.737	34.157
Andre tilgodehavender	20.705	98.073
Periodeafgrænsningsposter	<u>47.153</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>561.595</u>	<u>132.230</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.519.513</u>	<u>1.671.073</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.366.058</u>	<u>1.958.178</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>6.241.401</u>	<u>4.082.612</u>



Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	474.501	448.710
	Afsat udbytte	900.000	1.400.000
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>1.499.501</u>	<u>1.973.710</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	124.641	111.525
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>124.641</u>	<u>111.525</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	248.889	381.352
	Gæld til kreditinstitutter	146	180
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.494.095	1.147.956
	Anden gæld	874.129	467.889
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>4.617.259</u>	<u>1.997.377</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>4.617.259</u>	<u>1.997.377</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>6.241.401</u>	<u>4.082.612</u>
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	929.683	1.074.016
Pensioner	0	104.000
Andre omkostninger til social sikring	15.686	15.291
Andre personaleudgifter	<u>59.782</u>	<u>46.896</u>
	<u>1.005.151</u>	<u>1.240.203</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.041.445</u>	<u>442.207</u>
	<u>1.041.445</u>	<u>442.207</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	248.889	381.352
Udskudt skat, regulering	<u>13.116</u>	<u>26.457</u>
	<u>262.005</u>	<u>407.809</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>124.641</u>	<u>111.525</u>

## Noter (fortsat)

### 4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	2.764.754	4.600
Tilgang	2.791.354	1.000
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2019</b>	<u>5.556.108</u>	<u>5.600</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2018	644.920	0
Afskrivninger i året	1.041.445	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2019</b>	<u>1.686.365</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2019</b>	<u>3.869.743</u>	<u>5.600</u>

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2018	125.000	448.710	1.400.000	1.973.710
Udbetalt udbytte	0	0	-1.400.000	-1.400.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>25.791</u>	<u>900.000</u>	<u>925.791</u>
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>125.000</u>	<u>474.501</u>	<u>900.000</u>	<u>1.499.501</u>

### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Beha Erichsen Holding ApS som administrations-selskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrations-selskabets årsregnskab.

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