

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



(CVR-nr. 37999687)

Havana Production ApS

Krudtløbsvej 15, 1439 København K

CVR-nr. 30 36 07 53

Årsrapport for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 12/11 2020.

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. De økonomiske forhold, er i 2019/20, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 159.000. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf.

Der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020 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 12. november 2020

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 2019 - 30/6 2020 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 12. november 2020

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 anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt omkostninger til auto- og båddrift.

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 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. 14.100 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 nettorealiseringsværdien 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 statusdagens kurs.

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 2019 - 30/6 2020

Note		2019/20	2018/19
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	7.317.227	3.396.585
1	Personaleomkostninger	-4.462.937	-1.005.151
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.121.977</u>	<u>-1.041.445</u>
	Resultat før finansiering	1.732.313	1.349.989
	Andre finansielle indtægter	500	971
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-82.038	-145.787
	Andre finansielle omkostninger	<u>-32.360</u>	<u>-17.377</u>
	Resultat før skat	1.618.415	1.187.796
3	Skat af årets resultat	<u>-356.081</u>	<u>-262.005</u>
	Årets resultat	<u><u>1.262.334</u></u>	<u><u>925.791</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	362.334	25.791
	Udbytte	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
		<u><u>1.262.334</u></u>	<u><u>925.791</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note	30/6 2020	30/6 2019
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.832.430</u>	<u>3.869.743</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.832.430</u>	<u>3.869.743</u>
Deposita	<u>5.600</u>	<u>5.600</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.600</u>	<u>5.600</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>2.838.030</u>	<u>3.875.343</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>175.000</u>	<u>284.950</u>
Varebeholdninger i alt	<u>175.000</u>	<u>284.950</u>
Igangværende arbejder	0	475.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.288	18.737
Andre tilgodehavender	606.288	20.705
Periodeafgrænsningsposter	<u>53.557</u>	<u>47.153</u>
Tilgodehavender i alt	<u>684.133</u>	<u>561.595</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>2.052.459</u>	<u>1.519.513</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.911.592</u>	<u>2.366.058</u>
Aktiver i alt	<u><u>5.749.622</u></u>	<u><u>6.241.401</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note	30/6 2020	30/6 2019
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	836.835	474.501
	900.000	900.000
5	Egenkapital i alt	1.499.501
3	Hensættelser til udskudt skat	124.641
	Hensatte forpligtelser i alt	124.641
	416.584	248.889
	0	146
	1.265.021	3.494.095
	2.142.044	874.129
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.617.259
	Gældsforpligtelser i alt	4.617.259
	Passiver i alt	6.241.401
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	
7	Særlige poster	

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.308.724	929.683
Pensioner	3.110.000	0
Andre omkostninger til social sikring	19.746	15.686
Andre personaleudgifter	24.467	59.782
	<u>4.462.937</u>	<u>1.005.151</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.121.977	1.041.445
	<u>1.121.977</u>	<u>1.041.445</u>
3 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	416.584	248.889
Udskudt skat, regulering	-60.503	13.116
	<u>356.081</u>	<u>262.005</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>64.138</u>	<u>124.641</u>

Noter (fortsat)

4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2019	5.556.108	5.600
Tilgang	84.664	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2020	<u>5.640.772</u>	<u>5.600</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2019	1.686.365	0
Afskrivninger i året	1.121.977	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2020	<u>2.808.342</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2020	<u>2.832.430</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 2019	125.000	474.501	900.000	1.499.501
Udbetalt udbytte	0	0	-900.000	-900.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>362.334</u>	<u>900.000</u>	<u>1.262.334</u>
Egenkapital pr. 30/6 2020	<u>125.000</u>	<u>836.835</u>	<u>900.000</u>	<u>1.861.835</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 administrationsselskabets årsregnskab.

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

7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 159.000, som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2019/20
	kr.
Indtægter	
COVID-19 refusion	159.000
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	159.000

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mikkel Beha Erichsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-158179569014

IP: 83.92.xxx.xxx

2020-11-13 12:15:36Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-11-13 12:24:12Z

NEM ID 

Mikkel Beha Erichsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-158179569014

IP: 83.92.xxx.xxx

2020-11-13 12:34:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NYV7E-JTP25-51G5B-OQPYE-YOWYX-P5JJJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>