

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



# Havana Production ApS

Krudtløbsvej 15, 1439 København K

CVR-nr. 30 36 07 53

## Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/11 2022.



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 2021/22.

## Ledelsespåtegning

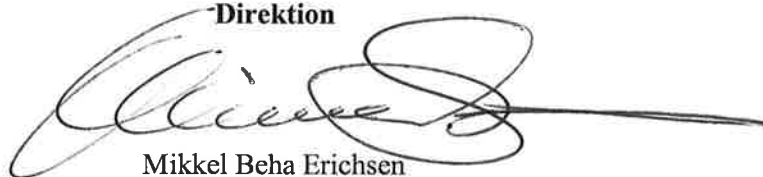
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 for Havana Production ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver 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 8. november 2022

**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 2021 - 30/6 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 8. november 2022

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mnc35884

## 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 og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle 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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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 nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **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 2021 - 30/6 2022

Note	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
	<b>3.925.517</b>	<b>3.855.217</b>
1	-1.402.670	-1.046.201
2	-977.784	-1.157.584
	-73.600	0
	<b>1.471.463</b>	<b>1.651.432</b>
	500	500
	20.269	0
	0	-23.454
	-21.577	-19.601
	<b>1.470.655</b>	<b>1.608.877</b>
3	-324.265	-354.394
	<b>1.146.390</b>	<b>1.254.483</b>
	1.146.390	354.483
	0	900.000
	<b>1.146.390</b>	<b>1.254.483</b>

**Balance pr. 30/6 2022**

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>765.462</u> <u>2.016.846</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>765.462</u> <u>2.016.846</u>
	Deposita	<u>5.600</u> <u>5.600</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.600</u> <u>5.600</u>
4	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>771.062</u> <u>2.022.446</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>243.225</u> <u>266.475</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>243.225</u> <u>266.475</u>
	Udskudt skatteaktiv	155.355 31.970
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	79.284 406.824
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	477.136 0
	Andre tilgodehavender	5.428 20.875
	Periodeafgrænsningsposter	<u>48.312</u> <u>41.463</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>765.515</u> <u>501.132</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>1.862.145</u> <u>785.717</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.870.885</u> <u>1.553.324</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>3.641.947</u> <u>3.575.770</u>



Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	2.337.708	1.191.318
	Afsat udbytte	0	900.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.462.708</u>	<u>2.216.318</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	0	0
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	447.650	450.502
	Gæld til kreditinstitutter	209	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	445.059
	Anden gæld	731.380	463.891
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.179.239</u>	<u>1.359.452</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.179.239</u>	<u>1.359.452</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>3.641.947</u>	<u>3.575.770</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.340.913	998.548
Andre omkostninger til social sikring	18.896	14.011
Andre personaleudgifter	42.861	33.642
	<u>1.402.670</u>	<u>1.046.201</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	977.784	1.157.584
	<u>977.784</u>	<u>1.157.584</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	447.650	450.502
Udskudt skat, regulering	-123.385	-96.108
	<u>324.265</u>	<u>354.394</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>155.355</u>	<u>31.970</u>

## Noter (fortsat)

### 4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	5.982.772	5.600
Tilgang	0	0
Afgang	-342.000	0
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2022</b>	<u>5.640.772</u>	<u>5.600</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2021	3.965.926	0
Afskrivninger i året	977.784	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	-68.400	0
<b>Afskrivninger pr. 30/6 2022</b>	<u>4.875.310</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2022</b>	<u>765.462</u>	<u>5.600</u>

### 5 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 indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid på 16 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.500 i alt kr. 328.000.

Huslejekontrakt udgør 3 måneders opsigelse, og andrager samlet ca. kr. 36.000.

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