

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 2020 - 30/6 2021

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 24/11 2021.

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 2020/21.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021 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 24. november 2021

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 2020 - 30/6 2021 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 24. november 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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.

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 nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er målt til kostpris for afholdte ydelser, modregnet modtagne acontorater, 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 2020 - 30/6 2021

Note		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	3.855.217	7.317.227
1	Personaleomkostninger	-1.046.201	-4.462.937
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.157.584</u>	<u>-1.121.977</u>
	Resultat før finansiering	1.651.432	1.732.313
	Andre finansielle indtægter	500	500
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-23.454	-82.038
	Andre finansielle omkostninger	<u>-19.601</u>	<u>-32.360</u>
	Resultat før skat	1.608.877	1.618.415
3	Skat af årets resultat	<u>-354.394</u>	<u>-356.081</u>
	Årets resultat	<u><u>1.254.483</u></u>	<u><u>1.262.334</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	354.483	362.334
	Udbytte	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
		<u><u>1.254.483</u></u>	<u><u>1.262.334</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020
	kr.	kr.
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.016.846</u>	<u>2.832.430</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.016.846</u>	<u>2.832.430</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>2.022.446</u>	<u>2.838.030</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>266.475</u>	<u>175.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>266.475</u>	<u>175.000</u>
Udskudt skatteaktiv	31.970	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	406.824	24.288
Andre tilgodehavender	20.875	606.288
Periodeafgrænsningsposter	<u>41.463</u>	<u>53.557</u>
Tilgodehavender i alt	<u>501.132</u>	<u>684.133</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>785.717</u>	<u>2.052.459</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.553.324</u>	<u>2.911.592</u>
Aktiver i alt	<u><u>3.575.770</u></u>	<u><u>5.749.622</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	1.191.318	836.835
	Afsat udbytte	900.000	900.000
	Egenkapital i alt	<u>2.216.318</u>	<u>1.861.835</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	0	64.138
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>64.138</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	450.502	416.584
	Gæld til kreditinstitutter	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	445.059	1.265.021
	Anden gæld	463.891	2.142.044
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.359.452</u>	<u>3.823.649</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.359.452</u>	<u>3.823.649</u>
	Passiver i alt	<u>3.575.770</u>	<u>5.749.622</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	998.548	1.308.724
Pensioner	0	3.110.000
Andre omkostninger til social sikring	14.011	19.746
Andre personaleudgifter	33.642	24.467
	<u>1.046.201</u>	<u>4.462.937</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	1.157.584	1.121.977
	<u>1.157.584</u>	<u>1.121.977</u>
3 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	450.502	416.584
Udskudt skat, regulering	-96.108	-60.503
	<u>354.394</u>	<u>356.081</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>31.970</u>	<u>-64.138</u>

Noter (fortsat)

4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/7 2020	5.640.772	5.600
Tilgang	342.000	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	<u>5.982.772</u>	<u>5.600</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2020	2.808.342	0
Afskrivninger i året	1.157.584	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2021	<u>3.965.926</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2021	<u>2.016.846</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 administrations-selskabets årsregnskab.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, 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: 87.49.xxx.xxx

2021-11-24 13:05:17 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-11-24 13:12:42 UTC

NEM ID 

Mikkel Beha Erichsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-158179569014

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-11-24 13:48:02 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MFXJ5-PNISFO-CD5F1-FZKGU-DECH5-MMZTQ

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 tidsstemplet 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>