

Havana Production ApS

Krudtløbsvej 15, 1439 København K

CVR-nr. 30 36 07 53

Årsrapport for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 10/11 2023.



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 2022/23.

Ledespåtegning

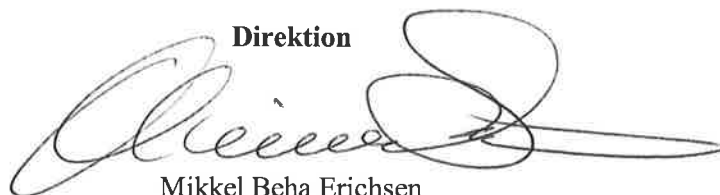
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023 for Havana Production ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver 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 10. november 2023

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 2022 - 30/6 2023 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 10. november 2023

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, 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.

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 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.

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 2022 - 30/6 2023

Note	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
	1.346.615	3.925.517
	Bruttofortjeneste	
1	Personaleomkostninger	-1.130.431
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.402.670
	Andre driftsomkostninger	-977.784
		<u>0</u>
	Resultat før finansiering	<u>-73.600</u>
		-469.737
		1.471.463
	Andre finansielle indtægter	0
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	500
	Andre finansielle omkostninger	885
		<u>-11.358</u>
	Resultat før skat	<u>-21.577</u>
		-480.210
		1.470.655
3	Skat af årets resultat	<u>105.424</u>
	Årets resultat	<u>-324.265</u>
		<u>-374.786</u>
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	-374.786
	Udbytte	1.146.390
		<u>0</u>
		<u>-374.786</u>
		<u>1.146.390</u>

Balance pr. 30/6 2023

Note		30/6 2023	30/6 2022
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmateriel og inventar	<u>135.337</u>	<u>765.462</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>135.337</u>	<u>765.462</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>140.937</u>	<u>771.062</u>
	Varebeholdninger	<u>247.625</u>	<u>243.225</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>247.625</u>	<u>243.225</u>
	Udskudt skatteaktiv	222.250	155.355
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	153.557	79.284
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	3.985	477.136
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	38.529	0
	Andre tilgodehavender	4.770	5.428
	Periodeafgrænsningsposter	<u>64.328</u>	<u>48.312</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>487.419</u>	<u>765.515</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.571.843</u>	<u>1.862.145</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.306.887</u>	<u>2.870.885</u>
	Aktiver i alt	<u>2.447.824</u>	<u>3.641.947</u>

Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	1.962.922	2.337.708
Afsat udbytte	0	0
Egenkapital i alt	<u>2.087.922</u>	<u>2.462.708</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	447.650
Gæld til kreditinstitutter	0	209
Anden gæld	359.902	731.380
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>359.902</u>	<u>1.179.239</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>359.902</u>	<u>1.179.239</u>
Passiver i alt	<u>2.447.824</u>	<u>3.641.947</u>
5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.081.599	1.340.913
Andre omkostninger til social sikring	19.480	18.896
Andre personaleudgifter	29.352	42.861
	<u>1.130.431</u>	<u>1.402.670</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	685.921	977.784
	<u>685.921</u>	<u>977.784</u>
3 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	-38.529	447.650
Udskudt skat, regulering	-66.895	-123.385
	<u>-105.424</u>	<u>324.265</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>222.250</u>	<u>155.355</u>

Noter (fortsat)

4 Anlægsaktiver

	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2022	5.640.772	5.600
Tilgang	55.796	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2023	<u>5.696.568</u>	<u>5.600</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2022	4.875.310	0
Afskrivninger i året	685.921	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2023	<u>5.561.231</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2023	<u>135.337</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 kildekat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Der er ca. kr. 298.000 i samlede eventualforpligtelser.

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