

Havana Skive ApS
Friis Hansens Vej 5, 7100 Vejle

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2015

CVR-nr. 35 39 27 42

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. maj 2016.

Kristian Rothausen Prisfeldt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Havana Skive ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 2. maj 2016

Direktion

Kristian Rothausen Prisfeldt
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Havana Skive ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Havana Skive ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, henviser vi til ledelsesberetningen samt note 1, hvoraf det fremgår, at ledelsen forventer kapitalen reetableret ved fremtidig indtjening, hvilket er en forudsætning for selskabets fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 2. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Havana Skive ApS
Friis Hansens Vej 5
7100 Vejle

CVR-nr.: 35 39 27 42
Stiftet: 1. juli 2013
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
2. regnskabsår

Direktion

Kristian Rothausen Prisfeldt, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er drift af restaurations- og diskoteksvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.337 t.kr. mod 2.070 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -118 t.kr. mod 22 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har på grund af årets negative resultat tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer egenkapitalen reetableret ved positiv indtjening i 2016.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Havana Skive ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt aktieudbytte fra noterede aktier. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter værdipapirer som ikke er børsnoterede, og måles til den nominelle kapitalværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2015 - 31/12 2015	1/7 2013 - 31/12 2014
Bruttofortjeneste	1.337.479	2.069.579
2 Personaleomkostninger	-1.218.354	-1.651.873
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-237.425	-301.386
Driftsresultat	-118.300	116.320
Andre finansielle indtægter	1.135	0
Øvrige finansielle omkostninger	-819	-84.433
Resultat før skat	-117.984	31.887
3 Skat af årets resultat	0	-10.217
Årets resultat	-117.984	21.670
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	21.670
Disponeret fra overført resultat	-117.984	0
Disponeret i alt	-117.984	21.670

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	520.438	730.012
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>520.438</u>	<u>730.012</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10.000
	Deposita	72.000	72.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>82.000</u>	<u>82.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>602.438</u>	<u>812.012</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	137.000	177.000
	Varebeholdninger i alt	<u>137.000</u>	<u>177.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	50.270	40.364
	Tilgodehavende selskabsskat	250	0
	Andre tilgodehavender	37.790	41.388
	Periodeafgrænsningsposter	4.282	4.087
	Tilgodehavender i alt	<u>92.592</u>	<u>85.839</u>
	Likvide beholdninger	310.750	568.133
	Omsætningsaktiver i alt	<u>540.342</u>	<u>830.972</u>
	Aktiver i alt	<u>1.142.780</u>	<u>1.642.984</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	-96.314	21.670
	Egenkapital i alt	<u>-16.314</u>	<u>101.670</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.074	160.395
	Gæld til associerede virksomheder	50.000	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	730.625	1.109.915
	Selskabsskat	0	10.217
	Anden gæld	223.395	260.787
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.159.094</u>	<u>1.541.314</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.159.094</u>	<u>1.541.314</u>
	Passiver i alt	<u>1.142.780</u>	<u>1.642.984</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har på grund af årets negative resultat tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer egenkapitalen reetableret ved positiv indtjening i 2016.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

	1/1 2015 - 31/12 2015	1/7 2013 - 31/12 2014
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.086.897	1.412.713
Andre omkostninger til social sikring	10.530	8.280
Personaleomkostninger i øvrigt	120.927	230.880
	1.218.354	1.651.873
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	10.217
	0	10.217
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	971.526	0
Tilgang i årets løb	0	971.526
Kostpris ultimo	971.526	971.526
Af- og nedskrivninger primo	-241.514	0
Årets af-/nedskrivninger	-209.574	-241.514
Af- og nedskrivninger ultimo	-451.088	-241.514
Regnskabsmæssig værdi ultimo	520.438	730.012
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
	80.000	80.000

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	21.670	0
Årets overførte resultat	<u>-117.984</u>	<u>21.670</u>
	<u>-96.314</u>	<u>21.670</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en opsigelse på 6 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør 150 t.kr. pr. 31. december 2015.