

The Havana Room ApS

c/o Olsbæk Strandvej 60

2670 Greve

CVR-nr. 34624127

Årsrapport 2023/24

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16-12-2024

Christian Claes Fønnesbech
Dirigent

The Havana Room ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

The Havana Room ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 for The Havana Room ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 16-12-2024

Direktion

Christian Claes Fønnesbech
Direktør

The Havana Room ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	The Havana Room ApS c/o Olsbæk Strandvej 60 2670 Greve
CVR-nr.	34624127
Stiftelsesdato	23-07-2012
Regnskabsår	01-07-2023 - 30-06-2024
Direktion	Christian Claes Fonnesbech
Pengeinstitut	Nordea

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve konsulenttydelser samt have ejerskab i virksomheder inden for audiovisuelle produktioner, herunder internet og computerbaseret underholdning, læring og reklame og efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 udviser et resultat på kr. -34.603, og selskabets balance pr. 30-06-2024 udviser en balancesum på kr. 70.916, og en egenkapital på kr. -15.222.

I Q2 2024 blev Leverage og den bredere computerspilsbranche markant påvirket af en igangværende markedskorrektion, som ramte visse sektorer af computerspils branchen.

Denne korrektion er en konsekvens af det usædvanligt høje forbrug af computerspil under coronaepidemien. På globalt plan er forbruget af visse typer af spil faldet markant efter epidemien, selvom det totale marked fortsat har vist vækst.

Denne udvikling har især ramt den uafhængige del af branchen, hvor Leverage har haft sit fokus. Her har markedstilpasningen ført til omfattende projektlukninger og afskedigelser, hvilket har haft en direkte indflydelse på vores resultater.

Som reaktion på dette har ledelsen iværksat en række nye tiltag for at sprede virksomhedens risiko og skabe flere indtjeningsstrømme. Disse initiativer skal fremadrettet sikre større robusthed og bæredygtighed i vores forretningsmodel.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år. Der er mere en 50% Kapitaltab pr. 30/6 2024. Der henvises til note 3 for yderligere beskrivelse heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for The Havana Room ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen i takt med leveringen af ydelsen.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til underleerandører samt kommissionsudgifter.

Anvendt regnskabspraksis

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Posten viser tilgodehavende merværdiafgift på statustidspunkt.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets

The Havana Room ApS

Anvendt regnskabspraksis

forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

The Havana Room ApS

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttotab		-55.408	66.291
Driftsresultat		-55.408	66.291
Andre finansielle indtægter	1	12.304	-2.737
Andre finansielle omkostninger		-607	-647
Resultat før skat		-43.711	62.907
Skat af årets resultat		9.108	-14.008
Årets resultat		-34.603	48.899
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-34.603	48.899
Resultatdisponering		-34.603	48.899

The Havana Room ApS

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		16.808	5.273
Finansielle anlægsaktiver		16.808	5.273
Anlægsaktiver		16.808	5.273
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.952	240.322
Udsudte skatteaktiver		23.078	5.170
Andre tilgodehavender		14.662	35.678
Tilgodehavender		41.692	281.170
Likvide beholdninger		12.416	66.505
Omsætningsaktiver		54.108	347.675
Aktiver		70.916	352.948

The Havana Room ApS

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-95.222	-60.618
Egenkapital		-15.222	19.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.530	286.214
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.001	12.001
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		607	35.351
Kortfristede gældsforpligtelser		86.138	333.566
Gældsforpligtelser		86.138	333.566
Passiver		70.916	352.948
Usikkerhed om going concern	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2023/24	2022/23
1. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	12.304	-2.737
	12.304	-2.737
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	607	647
	607	647

3. Usikkerhed om going concern

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt. Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.