

The Havana Room ApS

Solagervej 17

2650 Hvidovre

CVR-nr. 34624127

Årsrapport 2021/22

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2022

Christian Fonnesbech
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 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. 30-06-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 30-11-2022

Direktion

Christian Claes Fonnesbech
Direktør

The Havana Room ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	The Havana Room ApS Solagervej 17 2650 Hvidovre
CVR-nr.	34624127
Stiftelsesdato	23-07-2012
Regnskabsår	01-07-2021 - 30-06-2022
Direktion	Christian Claes Fonnesbech, Direktør
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 underholding, læring og reklame og efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2021 - 30-06-2022 udviser et resultat på kr. -20.470, og selskabets balance pr. 30-06-2022 udviser en balancesum på kr. 546.423, og en egenkapital på kr. -29.517.

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 2020. Der henvises til note 3 for yderligere beskrivelse heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for The Havana Room ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for regnskabsklasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til underleverandører samt kommissionsudgifter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til til salg og distribution samt omkostninger til 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.

Balancen

Andre 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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

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.

Gældsforpligtelser

Anden gæld

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

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		887	-8.613
Driftsresultat		<u>887</u>	<u>-8.613</u>
Finansielle omkostninger	1	<u>-26.676</u>	<u>4.030</u>
Resultat før skat		<u>-25.789</u>	<u>-4.583</u>
Skat af årets resultat	2	<u>5.319</u>	<u>13.859</u>
Årets resultat		<u>-20.470</u>	<u>9.276</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-20.470</u>	<u>9.276</u>
Resultatdisponering		<u>-20.470</u>	<u>9.276</u>

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.011	26.179
Finansielle anlægsaktiver		8.011	26.179
Anlægsaktiver		8.011	26.179
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		291.480	0
Udskudte skatteaktiver		19.178	13.859
Andre tilgodehavender		92.893	2.090
Tilgodehavender		403.551	15.949
Likvide beholdninger		134.861	16.307
Omsætningsaktiver		538.412	32.256
Aktiver		546.423	58.435

Balance 30. juni 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-109.517	-89.047
Egenkapital		-29.517	-9.047
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	62.482
Langfristede gældsforpligtelser		0	62.482
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		575.940	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser		575.940	5.000
Gældsforpligtelser		575.940	67.482
Passiver		546.423	58.435

Usikkerhed om going concern

3

Noter

	2021/22	2020/21
1. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	26.676	-4.030
	26.676	-4.030
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-5.319	-13.859
	-5.319	-13.859

3. Going concern og finansielle ricici

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