



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 520 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVANA - MAGASINET AS
Forretningsadresse: Kirkeg 1
4006 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tore Dybdahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 03.08.2023



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 935 138	10 684 187
Annen driftsinntekt		80 854	92 578
Sum inntekter		12 015 992	10 776 765
Kostnader			
Varekostnad		7 366 411	6 494 254
Lønnskostnad	2,9	1 854 908	1 666 944
Avskrivning	3	7 000	10 000
Annen driftskostnad	2	1 036 112	909 242
Sum kostnader		10 264 431	9 080 440
Driftsresultat		1 751 561	1 696 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer	4	69 511	67 409
Annen renteinntekt			252
Annen finansinntekt		282 101	70 154
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			227 900
Sum finansinntekter		351 612	365 715
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	34 810	
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		34 810	
Netto finans		316 802	365 715
Ordinært resultat før skattekostnad		2 068 363	2 062 040
Skattekostnad på ordinært resultat	6	397 661	383 870
Ordinært resultat etter skattekostnad		1 670 702	1 678 170
Årsresultat		1 670 702	1 678 170
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	-2 000 000	



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Avgitt konsernbidrag	7	-11 769	
Overføring til/fra annen egenkapital	7	341 067	-1 678 170
Sum overføringer og disponeringer		-1 670 702	-1 678 170



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner	3		7 000
Sum varige driftsmidler			7 000
Sum anleggsmidler		0	7 000
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	1	2 322 000	1 928 000
Sum varer		2 322 000	1 928 000
Fordringer			
Kundefordringer		47 195	40 497
Andre fordringer	5	711 831	166 450
Sum fordringer		759 026	206 947
Investeringer			
Markedsbaserte aksjer	4	2 623 154	2 729 131
Sum investeringer		2 623 154	2 729 131
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	8	4 419 399	4 194 266
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		4 419 399	4 194 266
Sum omløpsmidler		10 123 579	9 058 344
SUM EIENDELER		10 123 579	9 065 344

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	5,7	55 020	55 020
Overkurs	7	57 362	57 362
Sum innskutt egenkapital		112 382	112 382
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	7	6 552 916	6 893 983
Sum opptjent egenkapital		6 552 916	6 893 983
Sum egenkapital		6 665 298	7 006 365
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		154 108	150 682
Betalbar skatt	6	394 342	383 870
Skyldige offentlige avgifter		433 832	488 706
Utbytte	7	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		475 999	1 035 721
Sum kortsiktig gjeld		3 458 281	2 058 979
Sum gjeld		3 458 281	2 058 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 123 579	9 065 344



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2021 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2022 889746

Enheten

Organisasjonsnummer: 812 520 202
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: HAVANA - MAGASINET AS
Forretningsadresse: Kirkeg 1
4006 STAVANGER

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2021 - 31.12.2021

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tore Dybdahl
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 21.06.2022

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2021: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2020: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2021.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.08.2022



Organisasjonsnr: 812 520 202
HAVANA - MAGASINET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2021	2020
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		11 935 138	10 684 187
Annen driftsinntekt		80 854	92 578
Sum inntekter		12 015 992	10 776 765
Kostnader			
Varekostnad		7 366 411	6 494 254
Lønnskostnad	2,9	1 854 908	1 666 944
Avskrivning	3	7 000	10 000
Annen driftskostnad	2	1 036 112	909 242
Sum kostnader		10 264 431	9 080 440
Driftsresultat		1 751 561	1 696 325
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på andre investeringer	4	69 511	67 409
Annen renteinntekt			252
Annen finansinntekt		282 101	70 154
Verdiøkning finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi			227 900
Sum finansinntekter		351 612	365 715
Verdireduksjon finansielle instrumenter vurdert til virkelig verdi	4	34 810	
Annen finanskostnad	4		
Sum finanskostnader		34 810	
Netto finans		316 802	365 715
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	2 068 363	2 062 040
Ordinært resultat etter skattekostnad		397 661	383 870
Årsresultat		1 670 702	1 678 170
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	7	-2 000 000	
Avgitt konsernbidrag	7	-11 769	
Overføring til/fra annen egenkapital	7	341 067	-1 678 170



Sum overføringer og
disponeringer

-1 670 702

-1 678 170



Organisasjonsnr: 812 520 202
HAVANA - MAGASINET AS

BALANSE

Beløp i: NOK **Note** **2021** **2020**

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Sum immaterielle eiendeler 0

Varige driftsmidler

Driftsløsøre, inventar,
verktøy, kontormaskiner 3 7 000
Sum varige driftsmidler 7 000

Sum anleggsmidler 0 7 000

Omløpsmidler

Varer

Varer 1 2 322 000 1 928 000
Sum varer 2 322 000 1 928 000

Fordringer

Kundefordringer 47 195 40 497
Andre fordringer 5 711 831 166 450
Sum fordringer 759 026 206 947

Investeringer

Markedsbaserte aksjer 4 2 623 154 2 729 131
Sum investeringer 2 623 154 2 729 131

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter
og lignende 8 4 419 399 4 194 266
Sum bankinnskudd,
kontanter og lignende 4 419 399 4 194 266

Sum omløpsmidler 10 123 579 9 058 344

SUM EIENDELER 10 123 579 9 065 344

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5,7 55 020 55 020
Overkurs 7 57 362 57 362
Sum innskutt egenkapital 112 382 112 382

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital 7 6 552 916 6 893 983



Sum opptjent egenkapital		6 552 916	6 893 983
Sum egenkapital		6 665 298	7 006 365
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		154 108	150 682
Betalbar skatt	6	394 342	383 870
Skyldige offentlige avgifter		433 832	488 706
Utbytte	7	2 000 000	
Annen kortsiktig gjeld		475 999	1 035 721
Sum kortsiktig gjeld		3 458 281	2 058 979
Sum gjeld		3 458 281	2 058 979
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		10 123 579	9 065 344



Organisasjonsnr: 812 520 202
HAVANA - MAGASINET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper
Årsregnskapet er satt opp etter regnskapsloven. Regnskapsreglene for små foretak er fulgt.

Note
5,7

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
------------------------------	---------------	------------------	--------------------

Note
2,9

Lønn og ytelser

<u>Lønn</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1517506.00	1365721.00
<u>Arbeidsiveravgift</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	233159.00	194410.00
<u>Andre ytelser</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	104243.00	106813.00
<u>Sum lønnskostnader</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	1854908.00	1666944.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Til generalforsamlingen i
Havana Magasinet AS

Uavhengig revisors beretning 2021

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert selskapet Havana Magasinet AS sitt årsregnskap som viser et overskudd på kr 1 670 702. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2021, resultatregnskap og oppstilling over endringer i egenkapital for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2021 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder(ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisjon 1 AS
Statsautoriserte revisorer
Hinnasvingene 50, PB 6090, 4088 Stavanger – Tlf. 51 88 00 25 – Fax 51 88 38 13
E-post: knut@revisjon1.com /odd@revisjon1.com Org. nr. 988 623 512 MVA
Medlemmer av Den norske Revisorforening



(2)

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For revisors oppgaver og plikter se : <https://revisorforeningen.no/om-revisjon/revisjonsberetning-revisors-oppgaver-og-plikter/>

Stavanger, 21. juni 2022

Revisjon 1 AS

Knut E Andersen

Statsautorisert revisor



Havana-Magasinet AS

Noter til regnskapet for 2021.

Note 1 Regnskapsprinsipper og virkning av prinsippendringer.

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Følgende regnskapsprinsipp er anvendt:

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi..

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Nedskrivning reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Det brukes laveste verdis prinsipp for markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og eventuell endring i utsatt skatt. Utsatt skatt beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført.



Havana-Magasinet AS

Noter til regnskapet for 2021.

Note 2 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Lønnskostnader består av følgende poster:	2021	2020
Lønninger	1 517 506	1 365 721
Arbeidsgiveravgift	233 159	194 410
Pensjonskostnader	104 243	106 813
Andre lønnskostnader	0	0
Sum lønnskostnader	<u>1 854 908</u>	<u>1 666 944</u>
Gjennomsnittlig antall ansatte	4	4

Note 3 Varige driftsmidler

	Maskiner/ inventar
Anskaffelseskost 01.01.	284 600
Tilgang	0
Avgang	0
Anskaffelseskost 31.12.	284 600
Akkumulerte avskrivninger pr.31.12.	284 000
Balanseført verdi pr.31.12.	0
Årets avskrivninger	7 000

Note 4 Aksjer/ Andeler

Selskap	Kostpris	Markedsverdi
Aksjer		
Aksjer registrert i VPS	<u>3 048 716,-</u>	<u>2 623 154,-</u>
Sum bokført		<u>2 623 154,-</u>

Note 5 Antall aksjer, aksjeeiere m.v.

Selskapets aksjonærer er:	<u>Eierandel</u>	
Havana Holding AS	786 aksjer	Ved Styreformann

Lån til Havana Holding AS er på kr 579 005.- og er presentert under andre fordringer.



Havana-Magasinet AS

Noter til regnskapet for 2021.

Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	394 342
Skatt på konsernbidrag	3 319
Endring utsatt skatt	-
Netto skattekostnad	<u>397 661</u>

Utsatt skattefordel er ikke presentert i regnskapet.

Utsatt skatt:	31.12.	01.01.	Endring
Netto skattegrunnlag	- 258 000	- 205 000	- 53 000
Utsatt skattefordel 22%	- 56 760	- 45 100	- 11 660

Alle midlertidige forskjeller kan utlignes, og dette er gjennomført i beregningen av utsatt skatt.

Utsatt skattefordel er ikke presentert i regnskapet.

Note 7 Egenkapital

	Aksje- kapital	Overkurs- fond	Reserve- fond	Annen egenkap.	Sum
Pr 01.01	55 020	57 362	-	6 893 983	7 006 365
Nedskrivning aksjekapital	-	-	-	-	-
Økning aksjekapital og overkursf	-	-	-	-	-
Før årets egenkapitalbevegelse	55 020	57 362	-	6 893 983	7 006 365
Årets resultat	-	-	-	1 670 702	1 670 702
Avsatt utbytte	-	-	-	-2 000 000	-2 000 000
Avgitt konsernbidrag etter skatt	-	-	-	-11 769	-11 769
Pr 31.12.	55 020	57 362	-	6 552 916	6 665 298

Note 8 Bankinnskudd

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 74 398.-.

Note 9 Obligatorisk tjenstepensjon

Foretaket er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Selskapet her inngått en slik avtale som tilfredsstiller kravene i loven.