

Teater Vestvolden

Høvedstensvej 49, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 76 07 07 17

Årsrapport

2019/20

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Teateroplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	19

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og teaterleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Teater Vestvolden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i afsnittet om anvendt regnskabspraksis samt årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en årsrapport for et egnsteater.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af teaterets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af teaterets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

Det i regnskabet indregnede budget er godkendt på bestyrelsesmødet den 29. august 2019.

Hvidovre, den 23. september 2020

Teaterleder

Stephan Pollner
Teaterleder

Bestyrelse

Ole Bsted
Bestyrelsesformand

Erik Brouer
Næstformand

Pia Holleufer

Marie-Louise Jørgensen

Lis Apitz

Janni Juhl-Petersen

Lone Skovgaard

Per Egholm

Gert Christoffersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til bestyrelsen i Teater Vestvolden

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Teater Vestvolden for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et årsregnskab for et egnsteater.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af teaterets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af teaterets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et årsregnskab for et egnsteater.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Teateret har sammenligningstal i resultatopgørelsen medtaget bestyrelsesgodkendt budget. Budgettet har, som det også fremgår af regnskabet, ikke har været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et årsregnskab for et egnsteater. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere teaterets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere teateret, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors erklæring

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af teaterets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om teaterets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisorerklæring gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisorerklæring. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at teateret ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf

Den uafhængige revisors erklæring

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 23. september 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Søren Kristiansen Bünger

statsautoriseret revisor
mne34334

Teateroplysninger

Teateret

Teater Vestvolden
Høvedstensvej 49
2650 Hvidovre

Telefon: 36 77 23 00
Hjemmeside: www.teatervestvolden.dk

CVR-nr.: 76 07 07 17
Stiftet: 1. juli 1984
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Ole Bested, Bestyrelsesformand
Erik Brouer, Næstformand
Pia Holleufer
Marie-Louise Jørgensen
Lis Apitz
Janni Juhl-Petersen
Lone Skovgaard
Per Egholm
Gert Christoffersen

Daglig ledelse

Stephan Pollner, Teaterleder

Revision

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dirch Passers Allé 76
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Teaterets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af opførelse af teaterforestillinger både på teaterets faste scene og rundt om i Danmark på turne, samt anden tilknyttet aktivitet.

Teateret er registreret som egnsteater i Hvidovre.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets nettoomsætning udgør 6.774 t.kr. mod 6.188 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 128 t.kr. mod -34 t.kr. sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at teateret i budgettet for 2019/20 forventede et resultat på 5 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Skatten er opgjort til DKK 0, da der er foretaget hensættelser til senere uddeling til almennyttige formål.

Teateret har været påtvunget lukning i som følge af COVID-19 i marts, april, maj og juni 2020. Der er i regnskabet indregnet en forventet støtte fra lønkompensationsordningen under kulturministeriet på i alt 214 t.kr.

Det kan hertil nævnes, at det ikke er et mål i sig selv at Teateret giver overskud hvert år og at egenkapitalens størrelse på 496 t.kr. anses for at være tilstrækkelig til, at Teateret har den fornødne reserve til sit kunstneriske virke.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19
1 Nettoomsætning	6.491.397	6.774.018	6.188.398
Indtægter i alt	6.491.397	6.774.018	6.188.398
2 Personaleomkostninger	-3.702.081	-3.931.926	-3.686.306
3 Direkte forestillingsomkostninger	-396.808	-476.718	-632.750
4 Salgsomkostninger	-1.045.000	-818.901	-707.142
5 Turneomkostninger	-217.900	-136.596	-138.591
6 Administrationsomkostninger	-1.046.300	-1.126.253	-993.621
7 Øvrige omkostninger	-25.000	-92.625	-22.251
Omkostninger i alt	-6.433.089	-6.583.019	-6.180.661
Resultat før afskrivninger	58.308	190.999	7.737
8 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-38.000	-45.318	-27.338
Resultat før finansielle poster	20.308	145.681	-19.601
Øvrige finansielle omkostninger	-15.000	-17.539	-14.851
Finansiering netto	-15.000	-17.539	-14.851
Resultat før skat	5.308	128.142	-34.452
Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	5.308	128.142	-34.452
Forslag til resultatdisponering:			
Overføres til overført resultat	5.308	128.142	0
Disponeret fra overført resultat	0	0	-34.452
Disponeret i alt	5.308	128.142	-34.452

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
9 Grunde og bygninger	49.584	57.188
9 Produktionsanlæg og maskiner	0	1.095
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	146.476	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>196.060</u>	<u>58.283</u>
10 Andre tilgodehavender	27.285	27.285
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>27.285</u>	<u>27.285</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>223.345</u>	<u>85.568</u>
Omsætningsaktiver		
11 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	110.103	16.895
12 Andre tilgodehavender	731.242	329.531
13 Periodeafgrænsningsposter	356.004	488.144
Tilgodehavender i alt	<u>1.197.349</u>	<u>834.570</u>
14 Likvide beholdninger	3.201.827	3.214.852
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.399.176</u>	<u>4.049.422</u>
Aktiver i alt	<u>4.622.521</u>	<u>4.134.990</u>

Balance 30. juni

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital			
15	Overført resultat	496.026	367.883
	Egenkapital i alt	496.026	367.883
Gældsforpligtelser			
	Indefrosne feriepenge	164.940	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	164.940	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	543.756	537.725
16	Anden gæld	247.630	365.247
17	Periodeafgrænsningsposter	3.170.169	2.864.135
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.961.555	3.767.107
	Gældsforpligtelser i alt	4.126.495	3.767.107
	Passiver i alt	4.622.521	4.134.990
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
20	Eventualposter		

Noter

	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19
1. Nettoomsætning			
Kattejammer Rock	150.000	163.124	175.540
Taynikma	0	0	203.989
Arrangementer (Open-mic, Toner fra Himlen mv.)	150.000	121.216	137.985
Tigerspor	45.000	102.138	0
Fucking Åmål	100.000	97.163	95.264
Regulering resultatandel, Fucking Åmål	0	0	-143.479
Et mærkeligt skib/aflyst forrestilling	200.000	4.520	0
Juleforestilling	90.000	146.474	100.308
Teaterfestival/aflyst	10.000	0	0
Lene og Lillebror	0	15.760	0
Odysseus	0	65.592	0
Gæstespil	0	13.732	4.032
Små Dyr i Pels	0	0	1.764
Puljetilskud Teaterbilletter.dk/Scenit	0	40.456	83.452
Klippekort	0	4.537	2.860
Salg af billetter i alt	<u>745.000</u>	<u>774.712</u>	<u>661.715</u>
Taxi monologer	8.200	20.700	0
Lene og Lillebror	55.200	64.700	111.800
Salg af forestillinger i alt	<u>63.400</u>	<u>85.400</u>	<u>111.800</u>
Udlejning af lokaler og minibus	0	10.880	8.880
Barsalg, netto	11.000	18.818	25.560
Dramaskole	0	3.080	3.920
Andre driftsindtægter	0	6.100	1.559
Øvrige indtægter i alt	<u>11.000</u>	<u>38.878</u>	<u>39.919</u>

Noter

	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19
Kommunalt driftstilskud	5.163.094	5.163.089	5.080.225
Statens Kunstfond PUS	0	400.000	0
Turnenetværk	0	23.960	23.986
Kulturministeriet	483.903	236.099	245.853
Diverse tilskud - Hvidovre Kommune og teatercentrum	25.000	2.600	24.900
Diverse fondsmidler	0	90.000	0
Fondsmidler anvendt til billetter	0	-40.720	0
Tilskud i alt	<u>5.671.997</u>	<u>5.875.028</u>	<u>5.374.964</u>
	6.491.397	6.774.018	6.188.398

Der er modtaget DKK 400.000 i tilskud fra Statens Kunstfond til forestillingen "Tigerspor". Dertil er modtaget diverse fondsmidler DKK 90.000 til "Tigerspor". Dette er specificeret med DKK 40.000 fra Hempel fonden, DKK 40.000 Wilhelm Hansen fonden og DKK 10.000 fra I.F. Lemvig Müllers fond. Tilskud vedrørende turnénetværket fra Statens Kunstfond udgør DKK 23.960. Der er endvidere givet givet et tilskud til udvikling af scenekunstmrådet på DKK 236.099 (jf. tillige note 18), samt DKK 2.600 fra Hvidovre Kommune til brug for dramaskolen.

Der er givet et formidlingstilskud på DKK 496.753 hvor der er indeholdt DKK 67.830 plus moms til administration, DKK 38.215 til markedsføring og det resterende tilskud DKK 390.708 er indregnet under salg af billetter.

Noter

	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19
2. Personalemkostninger			
Administration og ledelse	1.335.000	1.256.415	1.248.618
ATP, AES, Barsel og andre sociale omkostninger	30.000	50.285	47.700
Ændring i feriepengeforpligtelse	0	58.310	28.762
Administration i alt	<u>1.365.000</u>	<u>1.365.010</u>	<u>1.325.080</u>
Sceneomkostninger:			
Skuspillere	341.750	560.802	554.010
Forfattere	165.211	100.000	204.901
Komponister	75.000	90.000	139.635
Musikere	0	6.500	0
Teknikere, kostumiere og produktion inkl. elev	871.000	775.776	829.914
Instruktører	212.000	279.287	163.250
Scenograf og koregraf	160.000	235.355	110.200
Lyddesigner	0	20.000	0
Dramapædagog	60.000	70.911	62.116
Honorarer kulturcafé arrangementer	382.120	314.000	182.800
Forhuspersonale	70.000	79.333	62.218
Kampagnebus, ekstra løn	0	1.800	0
Andre honorarer	0	16.800	0
Forplejning	0	9.726	8.042
Personaleudgifter og arbejdstøj	0	6.626	44.140
Sceneomkostninger i alt	<u>2.337.081</u>	<u>2.566.916</u>	<u>2.361.226</u>
	<u>3.702.081</u>	<u>3.931.926</u>	<u>3.686.306</u>

Noter

	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19
3. Direkte forestillingsomkostninger			
Dekorationer og regi	116.500	119.934	127.987
Kostumer	14.000	7.955	11.927
Kodaafgift/Gramex	0	2.102	2.080
Audiovisuelt udstyr forestilling	110.000	103.120	127.179
VR-produktion inkl. løn	0	21.424	204.708
Royalty	8.308	45.101	11.831
Lys og lyd udstyr	48.000	32.161	74.549
CO produktionsbidrag	0	24.795	0
Produktion af podcast	100.000	16.010	0
Transport	0	5.860	26.095
Premiere omkostninger	0	3.136	4.394
Køb af forestillinger	0	95.120	40.000
Diverse omkostninger	0	0	2.000
	396.808	476.718	632.750
4. Salgsomkostninger			
Annoncer og PR-materiale	120.000	110.669	70.978
Ekstra kampagne	125.000	0	0
Ekstra PR Tigerspor	20.000	0	0
Gaver & blomster	0	4.426	2.250
Foto	20.000	6.000	7.000
Banner, brochurer, flag mm.	90.000	162.223	65.467
Grafiker, web design mv.	180.000	170.076	176.401
Anden PR	0	7.240	28.570
Klikafgifter billetsalg	35.000	49.908	40.160
Teaterfestival	20.000	8.979	2.928
Ekstra udgifter, kampagnebus	0	6.900	0
PR assistent og bureau	310.000	256.540	279.000
Porto & distribution	0	40	0
Busafhentning	100.000	35.900	34.388
Webico	25.000	0	0
	1.045.000	818.901	707.142

Noter

	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19
5. Turneomkostninger			
Kørselsgodtgørelse	0	78	968
Rejser og transport	6.000	17.619	7.640
Autodrift, benzin, forsikringer	202.000	93.951	116.496
Hotellophold og forplejningsdiæter	9.900	24.948	13.487
	217.900	136.596	138.591
6. Administrationsomkostninger			
Personaleudgifter	45.000	22.994	25.915
Forsikringer	65.000	60.096	44.624
Revision	65.000	61.000	64.775
Bogholderi assistance	60.000	57.073	57.999
Gebyrer	5.000	8.369	8.104
Telefon	40.000	42.527	44.447
Porto	0	215	170
Kontorartikler	15.000	9.405	4.543
Kontingenter og abonnementer	45.000	52.613	46.057
Møde og repræsentationsudgifter	8.000	5.919	9.499
Rejseudgifter	10.000	6.944	7.191
Studierejser, seminarer og kursus	0	16.450	1.500
Kontorinventar, reparation, vedligehold	6.000	18.143	4.911
Edb-udgifter	65.000	67.010	64.802
Fotokopiering	6.000	0	2.222
Hotel- og restaurantudgifter	15.000	0	800
Diverse småanskaffelser, arbejdstøj	3.000	1.919	700
Rengøringsartikler	8.000	10.146	11.843
Drift og vedligeholdelse af lokaler	25.000	39.843	23.012
Foyer, drift og vedligeholdelse	10.000	13.167	3.298
Systue, drift og vedligeholdelse	5.000	0	0
Teknik, drift og vedligeholdelse	17.000	69.225	31.222
Værksted, drift og vedligeholdelse	20.000	35.773	14.616
Omkostninger (Dataløn, Danløn, Dankort)	10.000	9.323	10.203
Diverse udgifter/indtægter	0	20	115
Leje af lokaler	44.000	58.879	54.353
Arbejdsskadeforsikring	0	1.000	0
Husleje Høvedstensvej	454.300	454.300	454.300
El, vand og gas	0	3.900	2.400
	1.046.300	1.126.253	993.621

Noter

	Budget 2019/20 (ej revideret)	2019/20	2018/19	
7. Øvrige omkostninger				
Kontorinventar	25.000	11.626	11.815	
Teknisk udstyr	0	80.999	10.436	
	25.000	92.625	22.251	
8. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.000	45.318	35.338	
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0	-8.000	
	38.000	45.318	27.338	
9. Materielle anlægsaktiver				
	Udsagnings- anlæg	Kontorinventar mv.	Teknisk udstyr/ Værktøj	Minibus/ teaterbus
Kostpris 1. juli 2019	125.976	34.479	135.128	195.000
Tilgang	0	0	183.095	0
Kostpris 30. juni 2020	125.976	34.479	318.223	195.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	125.976	33.384	135.128	137.812
Årets afskrivninger	0	1.095	36.619	7.604
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	125.976	34.479	171.747	145.416
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	0	0	146.476	49.584

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
10. Andre tilgodehavender		
Deposita	27.285	27.285
	<u>27.285</u>	<u>27.285</u>
11. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	110.103	16.895
	<u>110.103</u>	<u>16.895</u>
12. Andre tilgodehavender		
Moms	240.400	161.906
Diverse mellemregninger	54	4.698
Diverse tilgodehavender	2.905	5.940
Tilgodehavende tilskud	207.924	41.386
Lønrefusion - Flexjobordning/elevrefusion mv.	42.223	45.218
Efterregulering af billetsalgstilskud/formidlingstilskud	23.498	70.383
Lønkomensation Covid19	214.238	0
	<u>731.242</u>	<u>329.531</u>
13. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger vedr. sæson 19/20	0	149.001
Forudbetalte lønomkostninger vedr. sæson 19/20	0	203.007
Forudbetalte omkostninger vedr. sæson 20/21	65.020	24.200
Forudbetalte lønomkostninger vedr. sæson 20/21	253.271	100.313
Øvrige periodeafgrænsningsposter	37.713	11.623
	<u>356.004</u>	<u>488.144</u>

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
14. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	47	151
Danske Bank konto 12164882	447.270	285.748
Danske Bank konto 12164912	263	1.318
Danske Bank konto 1094440	134.505	120.220
Danske Bank konto 11810713	2.599.649	2.794.210
Danske Bank konto 11436374	4.128	4.291
Danske Bank konto 11008135	15.965	8.914
	<u>3.201.827</u>	<u>3.214.852</u>
15. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2019	367.884	402.335
Årets overførte overskud eller underskud	128.142	-34.452
	<u>496.026</u>	<u>367.883</u>
16. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	85.880	78.742
ATP og andre sociale ydelser	6.136	4.825
Feriepenge	19.089	13.026
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	136.525	243.154
Anden gæld	0	25.500
	<u>247.630</u>	<u>365.247</u>
17. Periodeafgrænsningsposter		
Modtaget tilskud vedr. næste sæson	2.602.922	2.560.167
Modtaget udviklingstilskud fra kulturministeriet jf. note 18	442.652	216.449
Andre forudbetalte indtægter vedr. næste sæson	116.162	80.417
Periodiseret renter	8.433	7.102
	<u>3.170.169</u>	<u>2.864.135</u>

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
18. Specifikation af udviklingstilskud fra kulturministeriet		
Tilskud overført fra tidligere år	216.449	0
Udbetalt tilskud	<u>462.302</u>	<u>462.302</u>
	<u>678.751</u>	<u>462.302</u>
PR assistance	-125.000	-139.000
Podcast	-16.010	0
Et mærkeligt skib	-95.089	0
Køb af forestillinger	0	-53.500
Web annoncering	0	-36.996
Banner, reklamer mm.	0	-16.357
Anvendt i året	<u>-236.099</u>	<u>-245.853</u>
Overføres til næste år	<u>442.652</u>	<u>216.449</u>

Teateret har fået bevilliget et udviklingstilskud fra kulturministeriet på DKK 1.712.761 som udbetales løbende frem til 2022, pr. 30/6 2020 er der udbetalt DKK 924.604.

19. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Teateret har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

20. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der påhviler ikke teateret eventualforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teater Vestvolden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse A-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en årsrapport for et egnsteater.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

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

Tilskud

Modtagne tilskud indregnes under indtægter og periodiseres til den periode de vedrører.

Personaleomkostninger

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

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til forestillinger, turne, salg, reklame, administration, lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Af- og nedskrivninger

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

Skat af årets resultat

Teateret er skattepligtig efter selskabsskattelovens §1 stk. 1 nr. 6.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Biler og lastbil, indretning af lejede lokaler og teknisk udstyr samt andre anlæg, driftsmateriel og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

	Brugstid
Biler og lastbiler	4-6 år
Indretning af lejede lokaler og teknisk udstyr	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 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 afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Stephan Pollner Gertsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-756501033658

IP: 94.147.xxx.xxx

2020-09-24 19:54:38Z

NEM ID 

Janni Østvand Juhl-Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-274668285732

IP: 131.165.xxx.xxx

2020-09-25 07:31:29Z

NEM ID 

Gert Ruben Christoffersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-746209521452

IP: 129.142.xxx.xxx

2020-09-25 08:14:26Z

NEM ID 

Lone Skovgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-128145974745

IP: 131.165.xxx.xxx

2020-09-25 08:14:52Z

NEM ID 

Erik Villy Brouer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-618009554817

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-09-25 08:17:06Z

NEM ID 

Lis Kirsten Apitz

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-771970032269

IP: 131.165.xxx.xxx

2020-09-25 08:34:30Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-460048118105

IP: 194.62.xxx.xxx

2020-09-25 11:42:07Z

NEM ID 

Pia Birgit Holleufer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-191506704456

IP: 87.50.xxx.xxx

2020-09-26 08:50:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P6VLE-LY7EH-5E7XJ-DGHGK-7HCPN-FTMY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Hillebrandt Egholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-714258994963

IP: 131.165.xxx.xxx

2020-09-27 16:57:59Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-515296757493

IP: 185.15.xxx.xxx

2020-09-29 07:10:48Z

NEM ID 

Søren Kristiansen Bünger

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:1256655164044

IP: 188.180.xxx.xxx

2020-09-29 18:39:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P6VLE-LY7EH-5E7XJ-DGHGK-7HCPN-FTMIY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>