

Teater Vestvolden

Høvedstensvej 49, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 76 07 07 17

Årsrapport

2020/21

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	23

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og teaterleder har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 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 2021 samt af resultatet af teaterets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Det i regnskabet indregnede budget er godkendt på bestyrelsesmødet den 23. september 2020.

Hvidovre, den 27. september 2021

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 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 2021 samt af resultatet af teaterets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 27. september 2021

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Søren Kristiansen Bünger

statsautoriseret revisor
mne34334

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Direktion

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 5.972 t.kr. mod 6.774 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 765 t.kr. mod 128 t.kr. sidste år.

Regnskabsåret har været præget af nedlukninger som følge af COVID-19

Det har pga. COVID-19 ikke været muligt at igangsætte publikumsfremmende aktiviteter og billetsalget har derfor også været væsentligt mindre end forventet.

Der er i regnskabsåret bevilget i alt 1.128 t.kr. i diverse COVID-19 støtteordninger til dækning af hhv. løn for hjemsendte medarbejdere (lønkompensationer) og aflyste forestillinger (aktivitetspuljer). Disse tilskud er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Det positive resultat skyldes i høj grad, at det har været muligt at modtage ovennævnte tilskud, samt at forestillinger som forventes at være underskudsgivende er blevet udskudt til de kommende 2 sæsoner, hvor teateret så forventer et tilsvarende underskud.

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

Teaterets likvider er i 2020/21 faldet med 1.795 t.kr., nemlig fra 3.202 t.kr. til 1.407 t.kr., hvilket skal ses sammen med det forhold at det kommunale egnsteatertilskud nu udbetales halvårligt imodsætning til tidligere hvor det blev udbetalt én gang årligt i januar måned.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
1 Nettoomsætning	6.623.325	5.971.718	6.774.017
Indtægter i alt	6.623.325	5.971.718	6.774.017
2 Personaleomkostninger	-3.993.950	-3.782.205	-4.134.163
3 Direkte forestillingsomkostninger	-353.308	-297.400	-477.718
4 Salgsomkostninger	-865.000	-713.510	-818.901
5 Turneomkostninger	-224.000	-144.080	-136.596
6 Administrationsomkostninger	-1.195.500	-1.222.836	-1.137.253
7 Øvrige omkostninger	-25.000	-128.195	-92.625
Omkostninger i alt	-6.656.758	-6.288.226	-6.797.256
Resultat før afskrivninger	-33.433	-316.508	-23.239
8 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-38.000	-32.473	-45.318
9 Andre driftsindtægter	0	1.127.931	214.238
Resultat før finansielle poster	-71.433	778.950	145.681
Øvrige finansielle omkostninger	-15.000	-14.206	-17.539
Finansiering netto	-15.000	-14.206	-17.539
Resultat før skat	-86.433	764.744	128.142
Skat af årets resultat	0	0	0
Årets resultat	-86.433	764.744	128.142
Forslag til resultatdisponering:			
Overføres til overført resultat	-86.433	764.744	128.142
Disponeret i alt	-86.433	764.744	128.142

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
10 Minibus/Teaterbus	91.730	49.584
10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	109.857	146.476
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>201.587</u>	<u>196.060</u>
11 Andre tilgodehavender	27.285	27.285
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>27.285</u>	<u>27.285</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>228.872</u>	<u>223.345</u>
Omsætningsaktiver		
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.841	110.103
13 Andre tilgodehavender	1.318.026	731.242
14 Periodeafgrænsningsposter	519.072	356.004
Tilgodehavender i alt	<u>1.842.939</u>	<u>1.197.349</u>
15 Likvide beholdninger	<u>1.406.654</u>	<u>3.201.827</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.249.593</u>	<u>4.399.176</u>
Aktiver i alt	<u>3.478.465</u>	<u>4.622.521</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiver		
Egenkapital		
16 Overført resultat	1.260.769	496.026
Egenkapital i alt	1.260.769	496.026
Gældsforpligtelser		
Indefrosne feriepenge	0	164.940
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	164.940
17 Gæld til pengeinstitutter	18	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	472.705	543.756
18 Anden gæld	728.059	247.630
19 Periodeafgrænsningsposter	1.016.914	3.170.169
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.217.696	3.961.555
Gældsforpligtelser i alt	2.217.696	4.126.495
Passiver i alt	3.478.465	4.622.521
24 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
25 Eventualposter		

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
1. Nettoomsætning			
Kattejammer Rock	0	0	163.124
Arrangementer (Open-mic, Toner fra Himlen mv.)	160.000	75.509	121.215
Tigerspor	224.000	43.690	102.138
Fucking Åmål	0	0	97.163
Et mærkeligt skib	0	165.904	4.520
Juleforestilling	93.500	47.939	146.474
Lene og Lillebror	0	0	15.760
Odysseus	0	0	65.592
Gæstespil - Kære far	0	28.784	13.732
Puljetilskud Teaterbilletter.dk/Scenit	0	16.648	40.456
Hit med banko	0	8.660	0
Alfons Åberg	0	47.762	0
Klippekort	0	728	4.537
Christiane F	240.000	92.517	0
Salg af billetter i alt	<u>717.500</u>	<u>528.141</u>	<u>774.711</u>
Taxi monologer	0	0	20.700
Lene og Lillebror	0	0	64.700
Tigerspor	0	28.705	0
Små dyr med pels	0	14.400	0
Salg af forestillinger i alt	<u>0</u>	<u>43.105</u>	<u>85.400</u>
Udlejning af lokaler og minibus	0	0	10.880
Barsalg, netto	15.000	7.637	18.818
Dramaskole	0	2.440	3.080
Andre driftsindtægter	0	4.007	6.100
Øvrige indtægter i alt	<u>15.000</u>	<u>14.084</u>	<u>38.878</u>

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
Kommunalt driftstilskud	5.361.922	5.361.362	5.163.089
Statens Kunstfond PUS	0	0	400.000
Turnenetværk	0	25.026	23.960
Kulturministeriet	503.903	0	236.099
Diverse tilskud - Hvidovre Kommune og teatercentrum	0	0	2.600
Diverse fondsmidler	25.000	0	90.000
Fondsmidler anvendt til billetter	0	0	-40.720
Tilskud i alt	<u>5.890.825</u>	<u>5.386.388</u>	<u>5.875.028</u>
	<u>6.623.325</u>	<u>5.971.718</u>	<u>6.774.017</u>

Der er modtaget DKK 25.026 i tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen til kunstneriske sommeraktiviteter i Danmark i sommeren 2020. Der er endvidere givet et tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen til udvikling af scenekunstmrådet på DKK 540.312 (jf. tillige note 20).

Der er givet et formidlingstilskud til billetsalg på DKK 246.746, hvor der er indeholdt DKK 58.818 plus moms til administration, DKK 36.516 til markedsføring samt formidlingstilskud til nedlukkede forestillinger på DKK 154.774, som ikke kunne gennemføres pga. Covid-19 restriktioner. Det resterende tilskud DKK 306.186 er indregnet under salg af billetter.

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
2. Personalemkostninger			
Administration og ledelse	1.382.000	1.317.882	1.297.068
ATP, AES, Barsel og andre sociale omkostninger	30.000	60.594	50.285
Ændring i feriepengeforpligtelse	0	41.388	58.310
Administration i alt	<u>1.412.000</u>	<u>1.419.864</u>	<u>1.405.663</u>
Sceneomkostninger:			
Skuspillere	528.250	751.023	640.823
Forfattere	166.200	0	100.000
Komponister	92.500	9.000	90.000
Musikere	0	0	6.500
Teknikere, kostumiere og produktion inkl. elev	877.000	839.871	818.653
Instruktører	182.500	178.374	317.973
Scenograf og koregraf	197.500	131.846	235.355
Lyddesigner	0	95.625	20.000
Dramapædagog	60.000	65.482	70.911
Honorarer kulturcafé arrangementer	418.000	192.555	314.000
Forhuspersonale	60.000	71.839	79.333
Kampagnebus, ekstra løn	0	0	1.800
Andre honorarer	0	0	16.800
Forplejning	0	12.377	9.726
Personaleudgifter og arbejdstøj	0	14.349	6.626
Sceneomkostninger i alt	<u>2.581.950</u>	<u>2.362.341</u>	<u>2.728.500</u>
	<u>3.993.950</u>	<u>3.782.205</u>	<u>4.134.163</u>

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
3. Direkte forestillingsomkostninger			
Ekstra omkostninger til diverse COVID-19 foranstaltninger	0	113.737	0
Dekorationer og regi	100.000	70.640	119.934
Kostumer	17.500	8.197	7.955
Kodaafgift/Gramex	8.308	1.053	2.102
Audiovisuelt udstyr forestilling	130.000	4.634	103.120
VR-produktion inkl. løn	0	0	21.424
Royalty	0	0	45.101
Lys og lyd udstyr	97.500	32.918	32.161
CO produktionsbidrag	0	0	24.795
Produktion af podcast	0	0	16.010
Transport	0	1.972	5.860
Premiere omkostninger	0	5.110	3.136
Hvidovre Teaterfestival	0	31.139	1.000
Køb af forestillinger	0	28.000	95.120
	353.308	297.400	477.718
4. Salgsomkostninger			
Annoncer og PR-materiale	120.000	111.314	110.669
Gaver & blomster	0	350	4.426
Foto	20.000	5.000	6.000
Banner, brochurer, flag mm.	90.000	47.758	162.223
Grafiker, web design mv.	110.000	147.806	170.076
Anden PR	95.000	0	7.240
Klikafgifter billetsalg	0	31.993	49.908
Teaterfestival	20.000	7.107	8.979
Ekstra udgifter, kampagnebus	0	0	6.900
PR assistent og bureau	310.000	287.580	256.540
Porto & distribution	0	0	40
Busafhentning	100.000	74.602	35.900
	865.000	713.510	818.901

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
5. Turneomkostninger			
Kørselsgodtgørelse	0	452	78
Rejser og transport	2.000	0	17.619
Autodrift, benzin, forsikringer	54.000	60.668	51.333
Hotellophold og forplejningsdiæter	30.000	160	24.948
Vedligeholdelse, køretøjer mv.	130.000	82.800	42.618
Vagtværn	8.000	0	0
	224.000	144.080	136.596

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
6. Administrationsomkostninger			
Personaleudgifter	45.000	19.551	22.994
Forsikringer	65.000	41.222	60.096
Udarbejdelse og revision af årsregnskab	50.000	60.000	54.000
Revisorhonorar, rest sidste år	0	24.400	4.000
Ekstra revisorudgifter vedrørende COVID-19 støtteordninger inkl. rådgivning herom	15.000	55.500	15.000
Bogholderi assistance	60.000	69.347	57.073
Gebyrer	5.000	9.034	8.369
Telefon	40.000	36.569	42.527
Porto	0	190	215
Kontorartikler	15.000	4.588	9.405
Kontingenter og abonnementer	45.000	68.935	52.613
Møde og repræsentationsudgifter	15.000	2.793	5.919
Rejseudgifter	10.000	4.231	6.944
Studierejser, seminarer og kursus	0	17.200	16.450
Kontorinventar, reparation, vedligehold	6.000	11.149	18.143
Edb-udgifter	75.000	98.918	67.010
Fotokopiering	6.000	3.466	0
Hotel- og restaurantudgifter	15.000	0	0
Diverse småanskaffelser, arbejdstøj	3.000	5.717	1.919
Rengøringsartikler	8.000	4.733	10.146
Drift og vedligeholdelse af lokaler	25.000	11.879	39.843
Foyer, drift og vedligeholdelse	10.000	2.803	13.167
Systue, drift og vedligeholdelse	5.000	0	0
Teknik, drift og vedligeholdelse	17.000	63.910	69.225
Værksted, drift og vedligeholdelse	20.000	28.065	35.773
Omkostninger (Dataløn, Danløn, Dankort)	35.000	12.426	9.323
Diverse udgifter/indtægter	0	1.445	20
Leje af lokaler	50.000	55.154	58.879
Flytning til nye lokaler	100.000	35.916	0
Husleje Høvedstensvej	455.500	469.995	454.300
El, vand og gas	0	3.700	3.900
	1.195.500	1.222.836	1.137.253

Noter

	Budget 2020/21 (ej revideret)	2020/21	2019/20
7. Øvrige omkostninger			
Kontorinventar	25.000	9.851	11.626
Teknisk udstyr	0	108.832	80.999
Værktøj	0	9.512	0
	25.000	128.195	92.625
8. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver			
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.000	57.473	45.318
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-25.000	0
	38.000	32.473	45.318
9. Andre driftsindtægter			
Covid-19 tilskud aktivitetspulje, Slots- og Kulturstyrelsen	0	968.549	0
Covid-19 lønkomensation, Slots- og Kulturstyrelsen	0	159.382	214.238
	0	1.127.931	214.238

Noter

10. Materielle anlægsaktiver

	<u>Minibus/ teaterbus</u>	<u>Kontorinventar mv.</u>	<u>Teknisk udstyr/ Værktøj</u>	<u>Udsagnings- anlæg</u>
Kostpris 1. juli 2020	195.000	34.479	318.223	125.976
Tilgang	93.000	0	0	0
Afgang	<u>-125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>163.000</u>	<u>34.479</u>	<u>318.223</u>	<u>125.976</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	145.416	34.479	171.747	125.976
Årets afskrivninger	20.854	0	36.619	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-95.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>71.270</u>	<u>34.479</u>	<u>208.366</u>	<u>125.976</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>91.730</u>	<u>0</u>	<u>109.857</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
11. Andre tilgodehavender		
Deposita	27.285	27.285
	<u>27.285</u>	<u>27.285</u>
12. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.841	110.103
	<u>5.841</u>	<u>110.103</u>
13. Andre tilgodehavender		
Moms	256.460	240.400
Indestående på skattekontoen	699.092	0
Tilgodehavende tilskud	114.058	207.924
Lønrefusion - Flexjobordning/elevrefusion mv.	84.446	42.223
Efterregulering af billetsalgstilskud/formidlingstilskud	1.944	23.498
Lønkomensation Covid-19	159.382	214.238
Diverse tilgodehavender	2.644	2.959
	<u>1.318.026</u>	<u>731.242</u>
14. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte lønomkostninger vedr. sæson 20/21	0	253.271
Forudbetalte lønomkostninger vedr. sæson 21/22	388.310	0
Forudbetalte omkostninger vedr. sæson 20/21	0	65.020
Forudbetalte omkostninger vedr. sæson 21/22	76.351	0
Forudbetalte omkostninger vedr. sæson 22/23	35.000	0
Øvrige periodeafgrænsningsposter	19.411	37.713
	<u>519.072</u>	<u>356.004</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
15. Likvide beholdninger		
Kassebeholdning	3.087	47
Danske Bank konto 12164882	25.000	447.270
Danske Bank konto 12164912	3.914	263
Danske Bank konto 1094440	1.356.397	134.506
Danske Bank konto 11810713	0	2.599.648
Danske Bank konto 11436374	8.865	4.128
Danske Bank konto 11008135	9.391	15.965
	<u>1.406.654</u>	<u>3.201.827</u>
16. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2020	496.025	367.884
Årets overførte overskud eller underskud	764.744	128.142
	<u>1.260.769</u>	<u>496.026</u>
17. Gæld til pengeinstitutter		
Danske Bank konto 11810713	<u>18</u>	<u>0</u>
	<u>18</u>	<u>0</u>
18. Anden gæld		
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	283.241	85.880
ATP og andre sociale ydelser	7.040	6.136
Feriepenge	8.702	19.089
Feriepengeforpligtelse til funktionærer	137.383	136.525
Indefrosne feriepengeforpligtelse	205.470	0
Tilbagebetaling af modtaget tilskud	20.000	0
Tilbagebetaling af modtaget Covid-19 tilskud fra Kulturministeriets aktivitetspulje sep./okt. 2020, jf. note 21	24.516	0
Tilbagebetaling af modtaget Covid-19 tilskud fra Kulturministeriets aktivitetspulje nov./dec. 2020, jf. note 22	11.972	0
Tilbagebetaling af modtaget Covid-19 tilskud fra Kulturministeriets aktivitetspulje jan./feb. 2021, jf. note 23	29.735	0
	<u>728.059</u>	<u>247.630</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
19. Periodeafgrænsningsposter		
Modtaget tilskud vedr. næste sæson	0	2.602.922
Modtaget udviklingstilskud fra kulturministeriet jf. note 20	982.964	442.652
Andre forudbetalte indtægter vedr. næste sæson	33.950	116.162
Periodiseret renter	<u>0</u>	<u>8.433</u>
	<u>1.016.914</u>	<u>3.170.169</u>
20. Specifikation af udviklingstilskud fra kulturministeriet		
Tilskud overført fra tidligere år	442.652	216.449
Udbetalt tilskud	<u>540.312</u>	<u>462.302</u>
	<u>982.964</u>	<u>678.751</u>
PR assistance	0	-125.000
Podcast	0	-16.010
Et mærkeligt skib	<u>0</u>	<u>-95.089</u>
Anvendt i året	<u>0</u>	<u>-236.099</u>
Overføres til næste år	<u>982.964</u>	<u>442.652</u>

Teateret har fået bevilliget et udviklingstilskud fra kulturministeriet på DKK 1.712.761 som udbetales løbende frem til 2022, pr. 30/6 2021 er der udbetalt DKK 1.464.916.

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
21. Tilbagebetaling af modtaget Covid-19 tilskud fra Kulturministeriets aktivitetspulje sep./okt. 2020		
Modtaget oprindeligt tilskud	-186.962	0
Heraf til dækning af revisoromkostninger	6.500	0
Indtægter	-137.551	0
Omkostninger	<u>293.497</u>	<u>0</u>
Tilbagebetaling af tilskud pga. overskud	<u>-24.516</u>	<u>0</u>

Ovenstående tilskud og indtægter indgår i teaterets årsrapport under hhv. note 9 og 1 og omkostningerne indgår i teaterets årsrapport under note 2-6.

22. Tilbagebetaling af modtaget Covid-19 tilskud fra Kulturministeriets aktivitetspulje nov./dec. 2020		
Modtaget oprindeligt tilskud	-160.017	0
Heraf til dækning af revisoromkostninger	6.500	0
Indtægter	-34.299	0
Omkostninger	224.408	0
Tilbagebetaling af tilskud for omkostninger som ikke blev afholdt	<u>11.972</u>	<u>0</u>
	<u>48.564</u>	<u>0</u>

Ovenstående tilskud og indtægter indgår i teaterets årsrapport under hhv. note 9 og 1 og omkostningerne indgår i teaterets årsrapport under note 2-6.

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
23. Tilbagebetaling af modtaget Covid-19 tilskud fra Kulturministeriets aktivitetspulje jan./feb. 2021		
Modtaget oprindeligt tilskud	-687.793	0
Heraf til dækning af revisoromkostninger	10.500	0
Indtægter	-163.377	0
Omkostninger	1.013.254	0
Tilbagebetaling af tilskud for omkostninger som ikke blev afholdt	<u>29.735</u>	<u>0</u>
	<u>202.319</u>	<u>0</u>

Ovenstående tilskud og indtægter indgår i teaterets årsrapport under hhv. note 9 og 1 og omkostningerne indgår i teaterets årsrapport under note 2-6.

24. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Teateret har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

25. 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, idet det bemærkes at modtagne tilskud fra COVID-19 lønkomensationer sidste år var modregnet de enkelte lønomkostningskonti, men i år er indregnet separat under andre driftsindtægter. Sammenligningstillene er korrigeret i overensstemmelse hermed.

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

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tilskud fra COVID-19 støtteordninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, 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 registeret, og informationerne er listet herunder.

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

Lis Kirsten Apitz

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-771970032269

IP: 131.165.xxx.xxx

2021-09-28 11:03:58 UTC

NEM ID 

Stephan Pollner Gertsen

Teaterleder

Serienummer: PID:9208-2002-2-756501033658

IP: 213.32.xxx.xxx

2021-09-28 11:17:19 UTC

NEM ID 

Janni Østvand Juhl-Petersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-274668285732

IP: 131.165.xxx.xxx

2021-09-28 11:22:27 UTC

NEM ID 

Per Hillebrandt Egholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:55606617-RID:31623471

IP: 131.165.xxx.xxx

2021-09-28 12:09:37 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-460048118105

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-09-28 12:12:48 UTC

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-515296757493

IP: 185.15.xxx.xxx

2021-09-29 06:50:19 UTC

NEM ID 

Gert Ruben Christoffersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-746209521452

IP: 130.228.xxx.xxx

2021-09-29 07:20:12 UTC

NEM ID 

Lone Skovgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-128145974745

IP: 131.165.xxx.xxx

2021-09-29 09:18:25 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: C1370-8GLA0-2BA45-Q8UDD-J7JWL-O3TSM

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.”

Erik Villy Brouer

Næstformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-618009554817

IP: 83.94.xxx.xxx

2021-09-29 09:47:05 UTC

NEM ID 

Pia Birgit Holleufer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-191506704456

IP: 130.226.xxx.xxx

2021-09-29 12:04:27 UTC

NEM ID 

Søren Kristiansen Bünger

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:29442789-RID:1256655164044

IP: 40.113.xxx.xxx

2021-09-29 13:19:00 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: C1370-8GLA0-2BA45-Q8UDD-J7JWL-O3TSM

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>