

# **ADMINSTRATIONSSELSKABET VIG FESTIVAL ApS**

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

21/02/2013

Johnny Nilsson

Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ADMINSTRATIONSSELSKABET VIG FESTIVAL ApS Holbækvej 16B 4560 Vig Telefonnummer: 59316468 CVR-nr: 27060633 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Sjælland Vig Hovedgade 37-39 4560 Vig
<b>Revisor</b>	REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB Kalundborgvej 60 4300 Holbæk CVR-nr: 19720705

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2011/12 for Administrationselskabet Vig Festival ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 29/12/2012

## Direktion

Helle Skibshøj

## Bestyrelse

Erik Steen Rosvald  
Formand

Jesper Hagelund Jensen

Steen Friis

Henning Klarskov Andersen

Torben Møller

Per Allan Hansen

Helle Skibshøj

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Administrationsselskabet Vig Festival ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet Vig Festival ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede.

Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 29/12/2012

Roland Petersen  
registreret revisor  
RevisorGården Holbæk, registreret revisoraktieselskab

# Ledelsesberetning

**Generelt:**

Selskabets vigtigste forretningsområde er udlejning af festivalmateriel og vej-, kloak- og stianlæg samt salg af administrative ydelser.

**Udviklingen i regnskabsåret 2011/2012:**

Årets resultat udgør kr. 243.223 hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.358.471 og en egenkapital på kr. 1.191.131.

**Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2011/2012:**

Ingen.

**Hændelser efter regnskabsårets udløb:**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning truffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

**Resultatfordeling:**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Selskabet har ikke foretaget ændringer af regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

## 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 og nedskrivninger.

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

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Omsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning udregnes ekskl. moms og med rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og pension mv.

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og vej-, kloak- og stianlæg på lejede arealer måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktiver er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på lejeperiodens længde.

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varelager

Varelager måles til kostpris efter FiFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter måles til kostpriser på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles hermed over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

### Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne, til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>354.562</b>	<b>1.241.153</b>
Personaleomkostninger .....	1	-5.078	-1.423.307
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-111.090	-103.857
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>238.394</b>	<b>-286.011</b>
Andre finansielle indtægter .....		45.248	46.826
Andre finansielle omkostninger .....		-544	-3.166
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>283.098</b>	<b>-242.351</b>
Skat af årets resultat .....	3	-39.875	26.200
<b>Årets resultat</b> .....		<b>243.223</b>	<b>-216.151</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		243.223	-216.151
<b>I alt</b> .....		<b>243.223</b>	<b>-216.151</b>

# Balance 30. september 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		245.269	356.359
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>245.269</b>	<b>356.359</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>245.269</b>	<b>356.359</b>
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>184.111</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	25.227
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		900.000	900.000
Tilgodehavende skat .....		14.000	7.000
Andre tilgodehavender .....		69.000	123.333
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>983.000</b>	<b>1.055.560</b>
Likvide beholdninger .....		130.202	149.976
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.113.202</b>	<b>1.389.647</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.358.471</b>	<b>1.746.006</b>

# Balance 30. september 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		400.000	400.000
Overført resultat .....		791.131	547.908
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.191.131</b>	<b>947.908</b>
Skyldig selskabsskat .....		24.875	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>24.875</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		7.639	369.389
Anden gæld .....		134.826	428.709
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>142.465</b>	<b>798.098</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>167.340</b>	<b>798.098</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.358.471</b>	<b>1.746.006</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	0	1.401.313
Andre omkostninger til social sikring m.v	5.078	21.994
	<u>5.078</u>	<u>1.423.307</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 0	 3

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Driftsmateriel	111.090	103.857
	<u>111.090</u>	<u>103.857</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Afsat skat af årets skattepligtige indkomst	39.875	0
Regulering af udskudt skat	0	-26.200
	<u>39.875</u>	<u>-26.200</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Vej-, kloak- og stianlæg kr.	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	1.457.932	802.107
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris pr. 30. september 2012</b>	<b>1.457.932</b>	<b>802.107</b>
Afskrivninger primo	1.457.932	445.748
Afskrivninger på udgåede aktiver	0	0
Årets afskrivning	0	111.090
<b>Afskrivninger pr. 30. september 2012</b>	<b>1.457.932</b>	<b>556.838</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2012</b>	<b>0</b>	<b>245.269</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Indskudskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	400.000	547.908	947.908
Årets resultat	0	243.223	243.223
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>400.000</b>	<b>791.131</b>	<b>1.191.131</b>

Selskabskapitalen består af 400 anparter á kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 8. Oplysning om ejerskab

### Nærtstående parter

#### Transaktioner med nærtstående parter

Selskabet har ultimo regnskabsåret lånt kr. 900.000 til søsterselskabet VF Ejendomme A/S. Forrentningen er foretaget på markedsvilkår.

#### Ejerforhold

Selskabets anpartskapital ejes 100% af VIG FONDEN, Holbækvej 16 B, 4560 Vig.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 22. feb 2013.