

# **ADMINSTRATIONSSELSKABET VIG FESTIVAL ApS**

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**26/02/2014**

---

**Helle Skibshøj**  
**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: 01/10/2012 - 30/09/2013
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Sjælland Hovedgaden 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 godkendt årsrapporten for 2012/13 for Administrationselskabet Vig Festival ApS .

Årsrapporten 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vig, den 21/02/2014

## Direktion

Helle Skibshøj

## Bestyrelse

Torben Møller

Erik Steen Rosvald

Henning Klarskov Andersen

Steen Friis

Jesper Hagelund Jensen

Per Allan Hansen

Helle Skibshøj

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Administrationsselskabet Vig Festival ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet Vig Festival ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 vurdering 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 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, 21/02/2014

Roland Petersen  
registreret revisor  
REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET  
REVISORAKTIESELSKAB

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

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

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## Udviklingen i regnskabsåret 2012/2013

Årets resultat udgør kr. 311.403, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.613.652 og en egenkapital på kr. 1.502.535.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## 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.

### Finansielle poster

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

### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

## BALANCEN

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til 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 og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Afskrivninger”.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

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

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.

### **Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

# Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>431.077</b>	<b>354.562</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	0	-5.078
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	<b>2</b>	-74.619	-111.090
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>356.458</b>	<b>238.394</b>
Andre finansielle indtægter .....		45.386	45.248
Andre finansielle omkostninger .....		-33	-544
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>401.811</b>	<b>283.098</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	-90.408	-39.875
<b>Årets resultat</b> .....		<b>311.403</b>	<b>243.223</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		311.403	243.223
<b>I alt</b> .....		<b>311.403</b>	<b>243.223</b>

# Balance 30. september 2013

## Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger .....		154.415	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		211.280	245.269
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>365.695</b>	<b>245.269</b>
Deposita .....		24.000	24.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>24.000</b>	<b>24.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>389.695</b>	<b>269.269</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		900.000	900.000
Andre tilgodehavender .....		111.813	59.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.011.813</b>	<b>959.000</b>
Likvide beholdninger .....		212.144	130.202
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.223.957</b>	<b>1.089.202</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.613.652</b>	<b>1.358.471</b>

# Balance 30. september 2013

## Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv. ....		400.000	400.000
Overført resultat .....		1.102.535	791.131
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.502.535</b>	<b>1.191.131</b>
Skyldig selskabsskat .....		75.408	24.875
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>75.408</b>	<b>24.875</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		23.359	142.465
Anden gæld .....		12.350	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>35.709</b>	<b>142.465</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>111.117</b>	<b>167.340</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.613.652</b>	<b>1.358.471</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	0	2.000
Andre omkostninger til social sikring m.v	0	3.078
	<u>0</u>	<u>5.078</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 0	 0

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

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Driftsmateriel	74.619	111.090
	<u>74.619</u>	<u>111.090</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2012/13</b>	<b>2011/12</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
skat af årets resultat	90.408	39.875
	<u>90.408</u>	<u>39.875</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Vej-, kloak- og stianlæg kr.	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	1.457.932	802.107
Tilgang	165.445	29.600
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.623.377</b>	<b>831.707</b>
Af- og nedskrivninger primo	1.457.932	556.838
Årets af- og nedskrivninger	11.030	63.592
<b>Af - og nedskrivninger ultimo</b>	<b>1.468.962</b>	<b>620.427</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>154.415</b>	<b>211.280</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Indskudskapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	400.000	791.132	1.191.132
Årets resultat	0	311.403	311.403
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>400.000</b>	<b>1.102.535</b>	<b>1.502.535</b>

Selskabskapitalen består af 400 anparter á kr. 1.000.

#### 6. Oplysning om ejerskab

##### Ejerforhold

Administrationsselskabet Vig Festival ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

##### Transaktioner med nærtstående parter består af

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

##### Ejerforhold

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