

# Dukketeater Pin Pon

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**14/10/2012**

---

**Marcio Castillo**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dukketeater Pin Pon Torrildvej 2, Hvilsted 8355 Solbjerg Telefonnummer: 86531482 Fax: 86531518 CVR-nr: 83104317 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank, Spar Bank
<b>Revisor</b>	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 38 A 8230 Åbyhøj - Århus

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Dukketeater Pin Pon.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solbjerg, den 04/10/2012

## Bestyrelse

Grethe Astrup

Anette Sperlig

Marcio Castillo

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Dukketeater Pin Pon

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dukketeater Pin Pon for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter 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 handlinger 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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.

Århus, 04/10/2012

John Sørensen  
statsautoriseret revisor  
Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

# Ledelsesberetning

## **Præsentation af virksomheden**

Fonden driver teatervirksomhed særligt med henblik på dukketeater.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på kr. 173.485, og selskabets balance pr. 30. juni 2012 udviser en egenkapital på kr. 177.548.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

## **Forventet udvikling**

Det forventes at fonden opløses pr. 30 juni 2013.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

	<i>Brugstid</i>
Indretning af lejede lokaler	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst, årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### Grundkapital

Fonden har dispensation fra Fondslovens § 9 for en grundkapital på kr. 300.000. I henhold til ønske fra Fondsmyndigheden vil grundkapitalen årligt så vidt muligt blive udvidet, indtil den opfylder lovens krav.

### Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning .....		141.860	499.700
Andre eksterne omkostninger .....		-58.404	-77.862
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>83.456</b>	<b>421.838</b>
Personaleomkostninger .....	1	-261.757	-290.098
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-2.309	-2.309
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-180.610</b>	<b>129.431</b>
Andre finansielle indtægter .....		5.125	4.125
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-175.485</b>	<b>133.556</b>
Skat af årets resultat .....	3	2.000	-33.050
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-173.485</b>	<b>100.506</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-173.485	100.506
<b>I alt .....</b>		<b>-173.485</b>	<b>100.506</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indretning af lejede lokaler .....		16.581	18.890
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>16.581</b>	<b>18.890</b>
Andre tilgodehavender .....		6.000	6.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>22.581</b>	<b>24.890</b>
Tilgodehavende skat .....		4.000	0
Andre tilgodehavender .....		0	1.146
Periodeafgrænsningsposter .....		18.000	18.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>22.000</b>	<b>19.146</b>
Likvide beholdninger .....		176.373	485.878
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>198.373</b>	<b>505.024</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>220.954</b>	<b>529.914</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		105.000	105.000
Overført resultat .....		72.548	246.033
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>177.548</b>	<b>351.033</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	31.375
Anden gæld .....		43.406	147.506
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>43.406</b>	<b>178.881</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>43.406</b>	<b>178.881</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>220.954</b>	<b>529.914</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger og gager	-245.170	-235.890
Pensionsomkostninger	-3.640	-13.503
Andre omkostninger til social sikring	-5.548	-4.977
Andre personaleomkostninger	-7.399	-35.728
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-261.757</b>	<b>-290.098</b>

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

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indretning af lejede lokaler	-2.309	-2.309
<b>Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>-2.309</b>	<b>-2.309</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Beregnet fondsskat, ekskl. finansieringstillæg	0	-33.375
Regulering vedrørende tidligere år	2.000	325
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>2.000</b>	<b>-33.050</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

(kr.)	Indretning af lejede lokaler
<b>Kostpris</b>	
Saldo pr. 1/7 2011	46.174
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
<b>Kostpris pr. 30/6 2012</b>	<b>46.174</b>
<b>Af- og nedskrivninger</b>	
Saldo pr. 1/7 2011	-27.284
Årets afskrivninger	-2.309
<b>Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2012</b>	<b>-29.593</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2012</b>	<b>16.581</b>

#### 5. Egenkapital i alt

(kr.)	Virksomhedskapital (Anpartskapital)	Overført resultat	I alt
<b>Egenkapital pr. 1/7 2011</b>	105.000	246.033	351.033
Overført i året		-173.485	-173.485
<b>Egenkapital pr. 30/6 2012</b>	<b>105.000</b>	<b>72.548</b>	<b>177.548</b>

#### 6. Oplysning om ejerskab

##### Nærtstående parter

Fondens nærtstående parter består af den daglig ledelse Ida og Marcio Castillo.

Udover udbetalt gage og leje af lokaler er der ikke andre transaktioner mellem parterne.

**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 1. nov 2012.