

Østerbro Teater S/I

Årsrapport

1. juli 2017 – 30. juni 2018

CVR-nr. 16 21 30 98

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Teaterselskabsbestyrelsens årsberetning 2017 / 2018	6
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juli 2017 – 30. juni 2018	13
Aktiver 30. juni	14
Passiver 30. juni	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

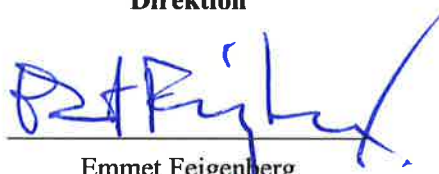
Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018 for Østerbro Teater S/I.

Årsrapporten for perioden 1. juli 2017 – 30. juni 2018 aflægges efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af teatrets aktiver, passiver og finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

København den 25. oktober 2018

Direktion

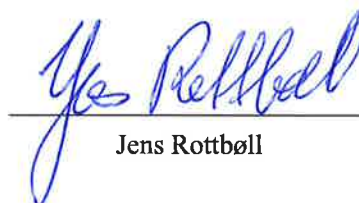


Emmet Feigenberg

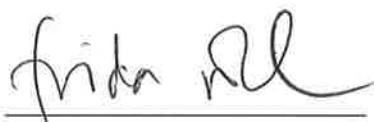
Bestyrelsen



Annette Sadolin
(formand)



Jens Rottbøll



Frida Röhl



Rune David Grue



Rikke Skovgaard Andersen



Brian Njia

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Østerbro Teater S/I

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østerbro Teater S/I for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Østerbro Teater S/I's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af Østerbro Teater S/I's aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Østerbro Teater S/I 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 revision

Østerbro Teater S/I har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt retningslinjer fra Det Københavnske Teatersamarbejde, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2017/18 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017/18 samt de opgjorte afvigelser mellem budget og regnskabet. Resultatbudgettet samt afvigelserne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

anser for 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 teatrets 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.

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, samt god offentlig revisionskik, 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, samt god offentlig revisionskik, 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 teatrets 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 teatrets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning 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 revisionspåtegning. 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.

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 bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriets regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de teatre, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 25. oktober 2018

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 35



Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor

Teaterselskabsbestyrelsens årsberetning 2017/2018

Sæsonen 2017-18 starter et helt nyt kapitel for teatrene Østre Gasværk Teater og Teater Republique.

Per 1. juli 2017 fusionerede Østre Gasværk Teater og Teater Republique under det fælles navn Østerbro Teater. Der er bevaret et stærkt fokus på teatrenes respektive brands som hhv. Østre Gasværk Teater og Teater Republique. Østerbro Teater er fortsat et teater under Det Københavnske Teatersamarbejde, og der er indgået ny rammeaftale for tilskud, forpligtelser, strategi og mål for henholdsvis sæson 2017-18 og sæson 2018-19.

Per 1. juli 2017 er udpeget en ny teaterbestyrelse bestående af formand Annette Sadolin, næstformand Jens Rottbøll, Frida Röhl, Rune David Grue, Rikke Skovgaard Andersen og medarbejderrepræsentant Brian Njie. Emmet Feigenberg er pr. 1. september 2017 udpeget som direktør for det samlede Østerbro Teater.

Sæsonen har været præget af, at Østre Gasværk Teater har gennemgået en større renovering, hvilket har bevirket, at teatret og dermed scenerummet per 1. januar til 31. august 2018 har været lukket. Formålet med renoveringen har været at forbedre de tekniske muligheder i form af en stor stålkonstruktion – også kaldet *Edderkoppen* – vejer samlet set 150 ton og er udført på en måde, så den står som et selvstændigt element i rummet, og så den følger Martin Nyrops kuppel. Det har været en udfordrende affære, idet bygningen er fredet, og renoveringen har derfor haft fokus på at blive udført så nænsomt som muligt – i respekt for det oprindelige, industrielle udtryk. Alt sammen takket være generøse donationer fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til Almene Formaal, Augustinus Fonden og Aage og Johanne Louis-Hansens Fond.

I sæson 2017-18 på Østerbro Teater har der desuden været fokus på at realisere de to respektive repertoarer, planlagt af de to teatres tidligere ledelser samt internt at gennemføre en god fusionsproces.

Teatrets strategi og kunstneriske profil har været:

- At manifestere sin position som toneangivende og nyskabende teater med afsæt i en bred appel.
- At fokusere internationalt for at udvikle og gennemføre internationale gæstespil og co-produktioner samt for at udveksle scenekunst over landegrænser, fx med udgangspunkt i netværkssamarbejde med teatre i andre lande.
- At være en kulturdynamo i nærområdet.
- At opdyrke innovative og tværfaglige samarbejder, fx med andre kulturinstitutioner.
- At opdyrke og udvikle nyt publikum ved at sikre relevans i repertoaret, bl.a. hos den unge målgruppe.
- At bevare et stærkt fokus på teaterscenernes respektive brands som hhv. Østre Gasværk Teater og Teater Republique.
- At åbne op for gæstespil og samproduktioner.
- At fortsætte arbejdet mod større udnyttelse af teaterrummenes kapacitet og muligheder, herunder fx udlejning til konferencer, tv-produktion, kurser, større møder og lignende.

Østerbro Teater har, når de internationale aktiviteter inkluderes, indfriet de budgetmæssige målsætninger ved:

Teaterselskabsbestyrelsens årsberetning 2017/2018

At spille 341 forestillinger, inklusive forpremierer, på teatrets faste scener (målsætning: 285 forestillinger) samt 55 internationale opførelser. I alt 396 eksekverede forestillinger for både ind- og udland.

- At udbyde 107.102 pladser på teatrets faste scener (målsætning: 107.000 pladser) samt 50.000 udbudte pladser på de udenlandske turnéaktiviteter. I alt 157.000 udbudte pladser for både ind- og udland.
- At have haft et samlet antal publikummer på 66.952 til teatrets forestillinger på de faste scener samt 47.251 publikummer gennem de udenlandske turnéaktiviteter (målsætning 73.600). I alt et samlet antal publikummer på 114.203 for både ind- og udland.
- At opsætte 15 egenproduktioner.
- At åbne dørene for 7 gæstespil.
- At være involveret i 4 co-produktioner.
- At have international turnéaktivitet på 2 forestillinger (jf. ovenstående tal for internationale turnéaktiviteter).
- At teatret har haft en sædebelægning (inkl. fribilletter) på 62 % (målsætning: 60%) og 75 % hvis de internationale aktiviteter medregnes.

Sæsonen karakteriseres ved følgende:

- Årets resultat med et økonomisk underskud på 750 t.kr. som er 105 t.kr. bedre end budgetresultat på minus 855. t.kr.
- 66.952 publikummer har oplevet teatrets forestillinger, arrangementer og events på de faste scener. 47.251 publikummer gennem de udenlandske turnéaktiviteter. I alt et samlet antal publikummer på 114.203 for både ind- og udland.
- Pga. renoveringen af Østre Gasværk Teater var der for indeværende sæson kun planlagt en ordinær produktion samt et retrospektivt show. Derfor er aktivitetsniveauet og antallet af udbudte sæder lavere end vanligt.
- Udviklingen af den unge målgruppe med den stort opsatte ungdomsforestilling *Vildheks* på Østre Gasværk Teater.
- Showet *Gas Galla* på Østre Gasværk Teater fejrede teatrets lange succesrække af musikforestillinger gennem årene.
- På Teater Republique opførtes store dramatiske forestillinger som *Jeanne D`arc* og genopsætninger af publikumssucceserne *Bosch' Drøm* og *Et Vintereventyr*. Samtidig blev der plads til et gæstespil fra Den Danske Scenekunstscole med elevernes afgangsforestilling *Mand uden hensigt*, et juleshow *Han, hun og vov igen* samt et gensyn med trylleshows *Magic Fight Night*. Desuden gæstespillede danseforestillingerne *Battleground* af og med Louise Lecavalier og Kristján Ingimarsson Company's meget fysisk baserede opsætning *Morph*.
- Teater Republiques treårige forløb – støttet af Wilhelm Hansen-fonden – med nyskrevne og nyproducerede forestillinger baseret på de syv dødssynder blev afsluttet med forestillingerne *Apati*, *Vrede*, *Misundelse*, *Lyst* og *Frådseri*. Sidstnævnte blev opført eksternt i et techno-univers på natklubben Never Mind i København i samarbejde med Århus Teater.

Teaterselskabsbestyrelsens årsberetning 2017/2018

- På Teater Republicues mindste scene Reaktor spillede bl.a. *Julie og Jesper, Mit liv som Nikolaj Stokholm* og *I Helges hoved*. Alle forestillinger, hvor kunstnere får lov til at undersøge om et materiale har tag i publikum.
- Teater Republique havde desuden besøg af den engelske tv- og radiostation BBC med radiokonceptet *The Arts Hour on Tour*. Et populært program, der sendes live, og som tager pulsen på forskellige byers kultur, politik og musik.
- Madteaterforestillingen *Festen* modtog en Reumert for Årets Skuespil (2017). Desuden var Teater Republicues forestillinger velrepræsenteret under årets Reumert-nomineringer.
- I sæsonen blev for alle teatrene i Det Københavnske Teatersamarbejde foretaget en kundetilfredshedsanalyse. For Østre Gasværk Teater var den gennemsnitlige tilfredshed 8,1 ud af 9. For Teater Republique var den gennemsnitlige tilfredshed 7,9 ud af 9. For Teater Republicues lille scene (nu: Revolver) var den gennemsnitlige tilfredshed 8 ud af 9. Samlet for Østerbro Teater var den gennemsnitlige tilfredshed 8 ud af 9.

Østerbro Teater har arbejdet for at indfri de forpligtende strategiske udviklingsmål (nævnt i rammeaftalen):

- Teatrets har med sine mangeartede forestillinger henvendt sig bredt i form og indhold.
- Teatret har med udenlandsopførelser af forestillingerne *Bosch' Drøm* og *The Tiger Lillies perform Hamlet* arbejdet internationalt.
- Teatret har særligt med forestillingen *Vildheks* haft stort fokus på det unge publikum (49 % er ungdomsbilletter. I alt 15.344 ud af 31.046 publikummer).
- Teatret har samlet solgt 18.778 ungdomsbilletter svarende til 28 % af det samlede salg på 66.952 publikummer (her er ikke inkluderet internationale aktiviteter).
- Teatrets indretning er blevet optimeret med Østre Gasværk Teaters renovering, som skaber nye arbejdsforhold for medarbejdere og forbedrede oplevelser for publikum.
- Teatret arbejder fortsat for bedring af lagerfaciliteter og bæredygtige løsninger for nedbringelse af varmeudgifterne.

ÅRSREGNSKABET 2017-18

Årsregnskabet for sæson 2017-18 ender ifølge resultatopgørelsen med et underskud på 750 t.kr. efter indregnet fast årligt tilskud fra Det Københavnske Teatersamarbejde på 34.088 t.kr. Teatret havde budgetteret med et underskud på 855 t.kr., og resultatet er dermed 105 t.kr. bedre end budgetteret.

EGENKAPITAL

Østerbro Teater havde ved indgangen til sæson 2017-18 en egenkapital på 14.057 t.kr., heraf 300 t.kr. i grundkapital. Årets resultat betyder, at teatret ved årsregnskabs afslutning den 30. juni 2018 har en egenkapital på 13.667. t.kr., heraf 300 t.kr. i grundkapital.

VÆSENTLIGE BUDGETAFVIGELSER

Vildheks indtjente ca. 2.5 mio. kr. mindre end budgetteret. En del af de manglende billetindtægter blev imødekommet af besparelser i produktionsbudgettet på ca. 1 mio. kr.

Gas Galla solgte for 1.1 mio. kr. mere end budgetteret. Det i budgettet planlagte antal koncerter blev udvidet, hvilket dog betød, at produktionen også blev ca. 500 t.kr. dyrere end budgetteret.

Teaterselskabsbestyrelsens årsberetning 2017/2018

Teater Republics forestillinger solgte for ca. 1.3 mio. kr. mindre end budgetteret. Til gengæld var der ca. 500 t.kr. mere i indtægter for de internationale opførelser af *Bosch' Drøm* og *The Tiger Lillies perform Hamlet* end budgetteret.

Den planlagte forestilling *Odysseen* blev udskiftet med genopsætningen af *Et Vintereventyr*. *Et Vintereventyr* kunne kun programsættes i foråret 2018, og derfor blev *Bosch' Drøm* flyttet fra foråret 2018 til efteråret 2017. Dette repertoireskift betød en merudgift i produktionsudgifter på ca. 500 t.kr. Merudgifterne blev opvejet af besparelser i andre forestillingers produktionsbudgetter. Disse besparelser blev mulige, fordi det lykkedes at udnytte den ledige arbejdskapacitet på Østre Gasværk Teater, hvilket medførte minimal ansættelse af periodeansatte. Særligt genopsætningen af *Et Vintereventyr* præsterede ikke som forventet i forhold til at kunne nå de budgetterede billetindtægter for Teater Republique. Forestillingen solgte for ca. 1 mio. kr. mindre end budgetteret. En af årsagerne til den lave belægningsprocent var udfordringen med det varme forår 2018.

Der blev løbende bevilget flere markedsføringsmidler for at understøtte salget; særligt salgspotentialet på forestillingen *Vildheks*. Markedsføringsudgifter er derfor ca. 500.t kr. over budget.

Besparselsen for årets administrationsomkostninger på ca. 1. mio. kr. skyldes bl.a. at budgettet for billetgebyrer er blevet reduceret med 800 t. kr.

Besparselsen for lokaleomkostninger på ca .1.2 mio. kr. skyldes at teatret havde budgetteret med 1 mio. kr. til nyindkøb af teknik (lokaleudgifter). Som følge af det svigtende billetsalg valgte teatret ikke at foretage disse nyindkøb.

Der var desuden ikke budgetteret med fratrædelsesudgifter og ekstra fusionsudgifter som beløber sig til ca. 800. t.kr. fordelt på bl.a. diverse lønomkostninger mm.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Sæson 2018-19 var første sæson under den nye direktør Emmet Feigenbergs ledelse. Sæsonen startede tidligt i august med co-produktionen *Magic Fight Night* på Teater Republique. Derefter fulgte *Misery* i midten af september på scenen *Revolver* og i slutningen af september fik madteaterforestillingen *Babettes Gæstebud* premiere.

For Østre Gasværk Teater var den nye sæson præget af færdiggørelse af renoveringen, inden åbningen af det nye scenerum og forberedelserne på premieren på *Pelle Erobreren – som musikteater* i slutningen af oktober.

Østerbro Teater har ved afslutning på årsregnskabet solgt billetter for i alt 12.529 t.kr. i sæson 2018-19. Heraf udgør salget til forestillingerne *Pelle Erobreren* og *Babettes gæstebud* i alt 9.117 t.kr.

Det samlede Billetsalg for Østerbros Teater er budgetteret til 31.032 t.kr. Det aktuelle billetsalg udgør således 40 % af budgettet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Pr. 1. juli 2017 fusionerede Østre Gasværk Teater og Republique med Østre Gasværk Teater, som den fortsættende institution under navnet Østerbro Teater S/I. Fusionen er behandlet efter book value-metoden, hvorfor sammenligningstallene i årsrapporten ikke er sammenlignelige.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Billetindtægter

Billetindtægter omfatter årets solgte billetter til forestillinger afholdt i året.

Salg af forestillinger

Salg af forestillinger omfatter årets salg af teaterforestillinger, som indtægtsføres i den sæson som salget vedrører.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige indtægter

Øvrige indtægter omfatter årets bar- og garderobedrift og årets salg merchandise mv., som indtægtsføres i den sæson som salget vedrører.

Drifts- og særtilskud samt sponsormidler

Driftstilskud, særtilskud, billettilskud og sponsormidler indtægtsføres i den periode, som indtægten er ydet for. Omkostninger i forbindelse med tilbageløbsordningen beregnes ud fra den af Det Københavnske Teater-samarbejde vedtagne regnskabsvejledning.

Omkostninger

Produktions- og basisomkostninger

Produktions- og basisomkostninger omfatter omkostninger til distribution, PR, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, renter m.v.

Gage mv. omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til institutionens personale.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anskaffelser af driftsmidler, tekniske anlæg og inventar omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende produktioner

I balancen måles igangværende arbejder / forudbetaling til kommende sæson til kostpris. Kostprisen omfatter direkte omkostninger.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Note	Indtægter	(ikke revideret) (ikke revideret)		Regnskab i t.kr. 2016/2017	
		Regnskab 2017/2018	Budget i t.kr.		Afvigelse i t.kr.
1	Billetindtægter	11.426.812	14.236	-2.809	25.574
2	Øvrige indtægter	2.833.405	2.496	337	2.662
3	Sponsormidler og andre tilskud	789.000	750	39	625
4	Fast årligt drifts- og produktionstilskud incl. lejetilskud	33.806.750	34.088	-281	15.831
5	Særtilskud	936.988	0	937	732
6	Billettilskud	3.730.074	3.730	0	1.845
	Indtægter i alt	53.523.029	55.300	-1.777	47.270
	Omkostninger				
7	Produktionsomkostninger	19.274.445	20.032	-757	21.759
	Basisomkostninger				
8	PR-virksomhed	3.695.436	3.120	575	3.197
9	Gage mv., billetkontorpersonale	596.866	619	-23	138
10	Gage mv., kontrolpersonale	1.554.841	1.724	-169	861
11	Gage mv., ledelse og administrationspersonale	8.312.252	7.443	870	4.776
12	Gage mv., teknisk personale	7.818.504	7.955	-137	3.756
13	Administrationsomkostninger	4.054.024	5.048	-994	3.347
14	Lokaleomkostninger	8.862.646	10.115	-1.252	5.166
15	Renteomkostninger	104.036	100	4	116
	Basisomkostninger i alt	34.998.605	36.124	-1.125	21.359
	Omkostninger i alt	54.273.050	56.156	-1.882	43.118
	Årets resultat før tilbagebetaling af tilskud	-750.021	-855	105	4.152
	Tilbagebetaling af tilskud	0	0	0	-771
	Årets resultat	-750.021	-855	105	3.381
	<i>Til disposition</i>				
	Overført fra tidligere år	13.757.483			10.376
	Årets resultat	-750.021			3.381
		13.007.462			13.757

Aktiver pr. 30. juni

		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
Note	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede varer og handelsvarer	87.405	67.004
	Varebeholdninger i alt	87.405	67.004
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	940.899	510.958
	Igangværende produktioner	2.639.799	1.979.863
16	Andre tilgodehavender	1.349.967	1.196.423
	Periodeafgrænsningsposter	1.600.277	34.696
	Tilgodehavender i alt	6.530.942	3.721.940
17	Likvide beholdninger	27.284.542	18.606.499
	Omsætningsaktiver i alt	33.902.889	22.395.443

Passiver pr. 30. juni

		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
Note	<u>Egenkapital</u>		
	Grundkapital	300.000	300.000
	Overført overskud	13.367.855	13.757.483
18	Egenkapital i alt	<u>13.667.855</u>	<u>14.057.483</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
	Gæld til pengeinstitutter	837	0
	Leverandør af varer og tjenesteydelser	955.742	1.468.751
19	Anden gæld	5.048.839	3.671.593
20	Periodeafgrænsningsposter	14.229.616	3.197.616
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>20.235.034</u>	<u>8.337.960</u>
	 Passiver i alt	 <u>33.902.889</u>	 <u>22.395.443</u>
21	Tilskud til teknik og vedligehold		
22	Efteruddannelse		
23	Eventualforpligtelser		
24	Udviklingspulje		

Noter

1. Billetindtægter	2017/2018	(ikke revideret)	(ikke revideret)
	kr.	Budget	Afvigelse
		t.kr.	t.kr.
Apati	29.612	188	-158
Battleground	30.992	57	-26
Bosch's Dream	858.640	1.146	-287
Feministisk varieté	4.784	0	5
Frådseri	30.456	162	-131
Gas galla	2.080.532	965	1.115
Han, Hun, Vov og Igen!	447.772	0	448
Huxi Bach	34.600	0	35
I helges Hoved	7.392	0	7
Jeanne D'Arc	871.880	922	-50
Joey Chestnut	3.548	0	4
Julie & Jesper	55.456	0	55
Odyssen	0	1.355	-1.355
Lyst	54.196	301	-247
Magic Fight Night	154.564	205	-50
Mand uden hensigt	37.660	0	38
Årgang 18	0	96	-96
Misundelse	45.596	126	-80
Mit liv som Nikolaj Stokholm	25.784	0	26
Morph	85.432	160	-74
Kaffesalon	281.620	297	-16
Som om katastrofen	4.136	0	4
Reaktor Global	0	117	-117
Sukker	82.752	97	-14
Vildheks	5.520.396	8.010	-2.489
Vildvejen	145.740	0	146
Vintereventyr	289.480	0	289
Vrede	5.200	33	-28
Sæsonkort 17/18	238.592	0	239
	11.426.812	14.236	-2.809

Noter

	2017/2018	(ikke revideret) Budget	(ikke revideret) Afvigelse
	kr.	t.kr.	t.kr.
2. Øvrige Indtægter			
Indtægter ved programsalg	25.528	30	-4
Udgifter ved programsalg	0	-20	20
Indtægter ved merchandise, cd'er mv.	147.994	202	-54
Udgifter ved merchandise, cd'er mv.	-64.104	-90	26
Indtægter garderobe	30.056	30	0
Udgifter garderobe	0	-5	5
Parkeringsplads	77.064	0	77
Indtægter teaterbar	1.132.882	1.450	-317
Udgifter teaterbar	-537.575	-585	47
Forpagtning af køkken	133.000	235	-102
Indtægter ved madsalg og spisebilletter	300.888	350	-49
Udgifter ved madsalg og spisebilletter	-270.900	-280	9
Indtægter fra turne mv.	1.357.284	813	545
Indtægter ved udlejning og salg	164.581	341	-177
Udgifter ved udlejning og salg	-15.855	-80	64
Andre diverse indtægter	374.257	105	269
Øvrige udgifter	-21.695	0	-22
	2.833.405	2.496	337

Noter

	2017/2018 kr.	(ikke revideret) Budget t.kr.	(ikke revideret) Afvigelse t.kr.
3. <u>Sponsormidler og andre tilskud</u>			
Jorck George Konsul og hustrus fond	39.000	0	39
Wilhelm Hansen Fonden	750.000	750	0
	789.000	750	39
4. <u>Fast årligt drifts- og produktionstilskud incl. lejetilskud</u>			
DKT, Driftstilskud	33.806.750	34.088	-281
	33.806.750	34.088	-281
5. <u>Særtilskud</u>			
DKT, Tilskud til juridisk rådgivning mv.	204.167	0	204
DKT, Udviklingspuljen, se note 24	281.250	0	281
DKT, Fusion	451.571	0	452
	936.988	0	937
6. <u>Billettilskud</u>			
Billetformidlingstilskud	3.730.074	3.730	0
	3.730.074	3.730	0

Modtaget formidlingstilskud t.kr. 3.730 er i sæsonen 2016/17 anvendt til rabatordninger i overensstemmelse med "bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser", hvor tilhørende rapportering foretages af Det Københavnske Teatersamarbejde.

Noter

	2017/2018 kr.	(ikke revideret) Budget t.kr.	(ikke revideret) Afvigelse t.kr.
7. <u>Produktionsomkostninger</u>			
Rettigheder/Royalties			
Honorar gæstespil	67.238	17	50
Rettigheder og royalties	1.131.259	1.669	-537
	1.198.497	1.686	-487
Gager			
Kunstnerisk personale	10.395.908	9.575	821
Teknisk personale	2.444.848	4.046	-1.601
	12.840.756	13.621	-780
Øvrige produktionsomkostninger			
Dekorationer	1.486.220	1.025	462
Rekvisiter og lejede effekter	207.498	168	39
Kostumer inkl. vask og vedligeholdelse	159.138	293	-134
Paryk, hatte og sminke inkl. vedligeholdelse	220.549	108	113
Lys og lyd	1.535.726	1.132	404
Instrumenter og instrumentleje	3.029	0	3
Brandvagt	91.440	125	-34
Transport	115.934	71	45
Personale omkostninger	143.039	194	-50
Rejse og ophold	695.771	527	169
Øvrige produktionsomkostninger	71.290	481	-410
	4.729.634	4.122	608
Ikke fordelte produktionsomkostninger			
Arbejdstøj & uniformer	39.527	20	20
Løbende udgifter regi/scene	67.419	72	-5
Løbende udgifter lys	56.211	55	1
Løbende udgifter lyd	47.487	55	-8
Løbende udgifter, skræddersal	13.091	23	-10
Leje/leasing v.mask. mm	6.751	0	7
Køb af teknisk udstyr	25.643	25	1
Løbende udgifter, værksted	101.435	90	11
Løbende udgifter, øvrige	62.139	0	62
Rep. & vedl.hold af udstyr	34.905	50	-15
Transportomkostninger	41.715	41	1
Repertoireomkostninger	9.235	40	-31
Køb af rettigheder	0	20	-20
360 Netværk	0	0	0
Øvrige IFP	0	113	-113
	505.558	604	-98
Produktionsomkostninger i alt	19.274.445	20.032	-757

Noter

	2017/2018	(ikke revideret)	(ikke revideret)
	kr.	Budget	Afvigelse
		t.kr.	t.kr.
8. <u>PR-virksomhed</u>			
Annoncering, dagspressen mv.	766.613	0	767
Annoncering, teaterkatalog o.lign.	592.134	0	592
Annoncering, TV	264.007	0	264
Fotografering	238.021	0	238
Hjemmeside	134.212	0	134
Pressemøder	32.271	0	32
Grafisk arbejde	341.140	0	341
Sociale medier	291.964	0	292
Skilte og bannere	737.384	0	737
Markedsføringskonsulent	216.100	0	216
Øvrige reklame og PR	81.590	0	82
	3.695.436	3.120	575
9. <u>Gage mv., billetkontorpersonale</u>			
Billetkontorpersonale	596.866	619	-23
	596.866	619	-23
10. <u>Gage mv., kontrolpersonale</u>			
Kontrolpersonale	1.554.841	1.724	-169
	1.554.841	1.724	-169
11. <u>Gage mv., ledelse og administrationspersonale</u>			
Ledelse	1.366.605	966	400
Administration	4.285.461	3.836	449
Bestyrelse	333.333	350	-17
Markedsføring	2.326.853	2.290	37
	8.312.252	7.443	870
12. <u>Gage mv., teknisk personale</u>			
Teknisk personale	7.945.488	7.710	235
Regulering feriepengeforpligtelse	-126.984	245	-372
	7.818.504	7.955	-137

Noter

13. <u>Administrationsomkostninger</u>	2017/2018 kr.	(ikke revideret) Budget t.kr.	(ikke revideret) Afvigelse t.kr.
Kontorartikler	35.640	40	-4
Håndteringsgebyr og klikafgift	1.479.378	2.536	-1.056
Telefon og internet	174.039	170	4
Lønbureau	4.259	0	4
Porto og gebyrer	55.983	34	22
Kontingenter og abonnementer	89.593	188	-98
Rejseomkostninger	69.713	95	-25
Personaleomkostninger inkl. kurser	130.306	336	-206
Repræsentation og mødeudgifter	42.982	77	-35
Konsulent- og vikarbistand	105.068	0	105
Kantinedrift og vandordning	56.258	90	-34
Revision og juridisk assistance	114.600	140	-25
Budkørsel	0	2	-2
Adgangskontrol, forhus	31.834	0	32
EDB- og internetomkostninger	609.947	290	320
Sociale ydelser	309.833	309	1
Forsikringer	522.980	545	-22
Faglitteratur, aviser mv.	844	10	-9
Kopimaskine	23.069	72	-49
Dankortterminaler, gebyr mv.	74.752	103	-28
Omkostninger vedrørende fusion	104.059	0	104
Uforudsete omkostninger	0	6	-6
Diverse	18.887	6	13
	4.054.024	5.048	-994

Noter

	2017/2018	(ikke revideret) Budget	(ikke revideret) Afvigelse
	kr.	t.kr.	t.kr.
14. Lokaleomkostninger			
Husleje	4.609.900	4.610	0
Inventarleje	1.178.100	1.178	0
Øvrige lokaleleje	325.868	1.213	-887
Lokaleleje, ismejeri	52.781	65	-12
Varme, el og vand	1.351.220	1.835	-484
Renovation	96.980	85	12
Serviceaftaler	105.781	156	-50
Renholdelse	515.510	501	15
Alarmsystem	105.670	70	36
Inventar- og småanskaffelser inkl. rep. og vedlige.	172.799	89	84
Øvrige lokaleomkostninger	14.141	63	-49
Reparation og vedligeholdelse af lokaler mv.	333.896	250	84
	8.862.646	10.115	-1.252
15. Renteomkostninger			
Renter, kreditorer	417	0	0
Bank	103.619	100	4
	104.036	100	4

Noter

		2017/2018
		kr.
16.	<u>Andre tilgodehavender</u>	
	Deposita	75.895
	BilletBillet, depositum	250.000
	iZettle	13.334
	BilletBillet, tilgodehavende	791.456
	Øvrige tilgodehavender	18.747
	Moms	200.535
		<u>1.349.967</u>
17.	<u>Likvide beholdninger</u>	
	Kassebeholdninger	62.331
	Nordea, kto. 4373 650 388	3.439.663
	Nordea, kto. 3484 647 347	13.786.168
	Nordea, kto. 0712 818 425	4.369.695
	Nordea, kto. 0751 544 669	1.108
	Billetkonto - REP	2.782.924
	Hovedkonto REP	2.378.216
	MC-internet-konto REP	21.813
	Nordea, kto. 6884 389 990	12.893
	Danske Bank, kto. 3409963560	37.874
	Danske Bank, kto. 4777585940	250.000
	Danske Bank, kto. 10698634	103.148
	Danske Bank, kto. 11216242	3.044
	Danske Bank, kto. 11216250	266
	Danske Bank, kto. 11216234	31.459
	Danske Bank, kto. 11238785	3.940
		<u>27.284.542</u>
18.	<u>Egenkapital</u>	
	Grundkapital	<u>300.000</u>
	Overført resultat primo	13.757.483
	Fusion, Republique	360.393
	Årets resultat	-750.021
	Overført resultat ultimo	<u>13.367.855</u>
	Egenkapital i alt	<u>13.667.855</u>

Noter

		2017/2018
		kr.
19.	<u>Anden gæld</u>	
	A-skat, ATP, AM-bidrag, S/H	33.986
	Feriepenge	2.115.185
	Løn, pension og bonus	391.200
	Depositum	30.000
	Gavekort, årskort mv.	32.432
	Skyldige omkostninger	191.611
	Tilskud til teknik og vedligehold 2017/18, note 21	1.450.000
	Tilskud tidligere sæsoner, se note 21	1.747.619
	Afholdte omkostninger 2017/18, se note 21	-979.382
	Efteruddannelsestilskud 2017/18, note 22	55.175
	Afholdte omkostninger, note 22	-18.987
		5.048.839
20.	<u>Periodeafgrænsningsposter</u>	
	Spisning sæson 2018/19	1.240.000
	Billetsalg sæson 2018/19	4.320.116
	Tilskud	8.609.500
	Øvrige forudbetalte indtægter	60.000
		14.229.616
21.	<u>Tilskud til teknik og vedligehold</u>	
	Modtaget tilskud for sæsonen 2017/18:	
	Stoleopbygning, lille scene	100.000
	Pålæg ekstra gulvplader, karmtilsæt fulgtvej	125.000
	Etabelering, rig	75.000
	Afkorter til værksted	30.000
	Indeklima og energioptimering	100.000
	Lysinstallationer, Reaktor	20.000
	Gulv, Revolver	1.000.000
	Tilskud i alt sæson 2017/18	1.450.000
	Rest tilskud til teknik og vedligehold tidl.sæsoner overført til 2017/18	1.747.619
	Anvendt heraf i sæsonen 2017/18	-979.382
	Resttilskud fra 2017/18 til teknik og vedligehold	2.218.237

Noter

	2017/2018
	kr.
22. <u>Tilskud til efteruddannelse</u>	
Sketch Up kurser	5.250
MA - Lysbord	3.000
Wholehog lysbord	3.000
Momskursus	3.000
Udvidet kursus, general skat og bogføring	3.000
Rhino Tegneprogram	2.875
Projektlederuddannelse	8.250
Out of the box thinking	6.800
Personaledag	20.000
Tilskud i alt sæson 2017/18	55.175
Anvendt heraf i sæsonen 2017/18	-18.987
Resttilskud til efteruddannelse	36.188
23. <u>Eventualforpligtelser</u>	
Teatret har indgået aftaler om operationel leasing. Forpligtelsen udgør t.kr. 48 i uopsigelsesperioden.	
24. <u>Udviklingspulje</u>	
Indtægter	
Tilskud jf. note 5	281.250
Indtægter i alt	281.250
Omkostninger	
Vildheks Vildvejen	277.565
Frådseri	140.292
Lyst	381.969
Misundelse	695.373
Vrede	364.582
Omkostninger i alt	1.859.781
Resultat	-1.578.531