

KØBENHAVNS TEATER

ÅRSRAPPORT 2010/2011

Selvejende institution - CVR.: 58446815

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Bestyrelsens årsberetning 2010/2011	9
Resultatopgørelse 1. juli 2010 til 30. juni 2011	15
Aktiver pr. 30.06.2011	17
Passiver pr. 30.06.2011	18
Noter	19

LEDELSESPÅTEGNING

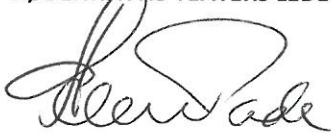
Vi har dags dato aflagt årsrapport for perioden 1. juli 2010 - 30. juni 2011 for Københavns Teater.

Årsregnskabet for perioden 1. juli 2010 - 30. juni 2011 aflægges efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven.

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

København, den 10. november 2011

KØBENHAVNS TEATERS LEDELSE



Steen Pade
Direktør

KØBENHAVNS TEATERS BESTYRELSE



Jan Maagaard
Formand



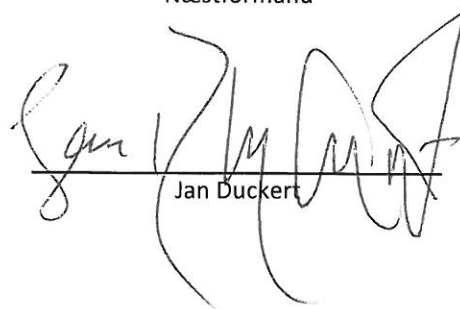
Nastja Arcel



Mette Sigaard



Mai Buch
Næstformand



Jan Duckert

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

PÅTEGNING PÅ ÅRSRAPPORT

TIL LEDELSEN I KØBENHAVNS TEATER

Vi har revideret årsregnskabet for Københavns Teater for regnskabsåret 1. juli 2010 - 30. juni 2011 omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSRAPPORTEN

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

DEN UDFØRTE REVISION

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik, jf. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven. Denne bekendtgørelse kræver, at vi lever op til de etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlige fejl.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for institutionens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen aflagte anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Der 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 institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2011 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2010 - 30. juni 2011 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven. Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

ERKLÆRING OM UDFØRT REVISION

I forbindelse med den finansielle revision af institutionens årsregnskab for 1. juli 2010 til 30. juni 2011 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltning af institutionens, og at oplysningerne i årsregnskabet til Kunststyrelsen om mål og resultater er dokumenterede og dækkende for institutionens årsregnskab for 1. juli 2010 til 30. juni 2011.

LEDELSENS ANSVAR

Institutionens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved institutionens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet til Københavns Teater om mål og resultater er dokumenterede og dækkende for institutionens årsregnskab for 1. juli 2010 til 30. juni 2011.

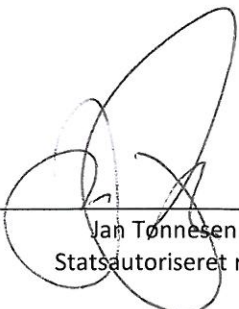
REVISORS ANSVAR

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om institutionens har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vi har endvidere stikprøvevist gennemgået oplysningerne i årsregnskabet om mål og resultater for institutionen. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed, for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i årsregnskabet om opfyldelse af resultatmålene er dokumenterede og dækkende for institutionens årsregnskab for 1. juli 2010 til 30. juni 2011.

KONKLUSION

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i perioden 1. juli 2010 til 30. juni 2011 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i årsregnskabet om mål og resultater ikke er dokumenterede og dækkende for institutionens årsregnskab for 1. juli 2010 til 30. juni 2011.

København, den 10. november 2011
AP | Statsautoriserede Revisorer



Jan Tønnesen
Statsautoriseret revisor



Bo Lysen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de tilpasninger, der følger af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 346 af 12. maj 2003 om regnskab og revision for tilskudsmodtagere, som modtager tilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 FOR DRIFT OG PRODUKTION

Indtægter

Indtægter omfatter årets driftstilskud fra Kulturministeriet, som indtægtsføres i den periode tilskuddet er ydet for, samt husleje og inventarleje mv. teaterselskaberne.

Tilskud

Driftstilskud til teaterselskaberne udgiftsføres i den periode, som tilskuddene er ydet for.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, leje af lokaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN FOR BILLETFORMIDLING

Indtægter

Indtægter omfatter årets billettilskud fra Kunststyrelsen og Bikubenfonden, som indtægtsføres i den periode tilskuddet er ydet for.

Tilskud

Billettilskud udgiftsføres i den periode, som tilskuddene er ydet for.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, m.v.

RESULTATOPGØRELSEN FOR BILLETSAGSORGANISATION

Indtægter

Indtægter omfatter håndteringsgebyr for sæsonens salg, som indtægtsføres i den periode billetsalget vedrører.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, m.v.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af forbedringer, og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	75 år
---------------------	-------

Ombygning af bygning afskrives med værdien af afdrag på kreditforeningsgæld som relaterer sig til ombygningsomkostningen. Den valgte afskrivningsprofil er således progressiv i takt med afdragsprofilen på kreditforeningsgælden. Den valgte metode medfører at ombygning af bygninger afskrives over en periode på 26 år.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Institutionens egenkapital i er årsrapporten specificeret i en række forskellige grupperinger. Der er foretaget en beskrivelse heraf i beretningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, omstruktureringer m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når teatret som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller en faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af teatrets økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING 2010/11 FOR KØBENHAVNS TEATER

Årets gang

Sæson 2010/11 er den sidste i Københavns Teaters 4 årige strategiplan. Sæsonen har bud på et stort og spændende udbud af teaterforestillinger. Med 44 forskellige produktioner afsluttes strategiperioden med det hidtil største antal produktioner. Det samlede antal solgte billetter er desværre faldet betydeligt og udgjorde 251.617. Teatrenes satsning på at gøre det attraktivt for unge at gå i teatret har båret frugt. Dette afspejles i antallet af billetter, hvor der er ydet rabat. Her kan det konstateres, at unge under 25 år tegner sig for over 50 % af billetterne og ca. 75 % af de samlede ydede rabatter.

Strategiplan, resultataftale og målopfyldelse

Efter den fjerde og sidste sæson i Københavns Teaters strategiplan kan der nu gøres status i forhold til de centrale mål i strategiplanen og resultataftalen med Kulturministeriet. Status viser, at der er opnået følgende resultater:

Tværgående forhold vedr. teatrenes kunstneriske virksomhed

- Opbygning af nye profiler og nye publikumsgrupper
- En forøgelse af teatrenes rådighedsbeløb til teaterdrift og et forøget kapacitets- og aktivitetsniveau
- En styrkelse af muligheden for kunstnerisk og driftsmæssig udvikling af teatrene
- Understøttelse åben scene aktiviteter
- Teatrenes arbejde med åbning af teaterbygningerne
- Oprettelsen af en pulje til økonomisk nødlidende teatre på 10 mio. kr.

Initiativer vedr. enkelte teatres kunstneriske virksomhed

- Oprettelsen af Republique samt etableringen af nye fysiske rammer for teatret
- Etableringen af prøvesal på Østre Gasværk Teater

Udvikling af publikum

I Københavns Teaters strategiplan var målet i sæson 2010/11 en stigning i publikumstallet på 25 % i forhold til gennemsnittet for sæsonerne 2002/03-2005/06. Denne målsætning er ikke realiseret, idet salget i sæson 2010/11 er på niveau med gennemsnittet for sæsonerne 2002/03-2005/06. Hvis der sammenlignes med gennemsnittet for den 4-årige strategiperiode 2007/08-2010/11, har der været en stigning på 28 %.

Styrkelse af en fælles infrastruktur

- Etableringen af et tværgående overenskomstsekretariat i samarbejde med landsdelsscenerne og Den Jyske Opera
- Etableringen af et nyt billetformidlingsystem, der gør det lettere at booke og købe billetter
- En styrkelse af koordineringen af markedsføringen
- En forøget indsats i forhold til kompetenceudvikling og uddannelse
- Etableringen af et fælles økonomisystem

Administrative forhold

- Udarbejdelsen af resultataftaler med teatrene
- Etableringen af en klar ansvars- og kompetencefordeling mellem teatrene og Københavns Teater
- Udnyttelsen af ressourcer ved fælles opgaveløsning
- Etableringen af en tværgående direktørgruppe

Særligt etableringen af Republique i nye fysiske rammer og etableringen af de nye rammer for billetsalget har været omkostningstunge og er baggrunden for de i strategiperioden budgetterede og realiserede underskud. Disse særlige initiativer har været finansieret ved træk på Københavns Teaters egenkapital.

Åben scene

For at give frie scenekunstgrupper uden egen scene mulighed for at være "huskompani" på teatrene under Københavns Teater i en treårig periode fra sæson 2011/2012-2013/14 har Københavns Teater etableret et

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING 2010/11 FOR KØBENHAVNS TEATER

samarbejde med Statens Kunstråds Scenekunstudvalg vedrørende Company in residence.

For de frie grupper er hensigten, at de får en fast platform for deres aktiviteter i København i en længere periode, mulighed for en længere planlægningshorisont, mulighed for internationalt samarbejde samt mulighed for at styrke gruppens nationale og internationale turnevirksomhed.

For teatrene under Københavns Teater er hensigten med ordningen at skabe mulighed for dialog med og inspiration fra en uafhængig gruppe gennem en længere periode, mulighed for at styrke teatrenes profil, for at tiltrække nyt publikum samt for at udnytte teatrenes scenekapacitet yderligere.

Københavns Teater konstaterer ligeledes med tilfredshed, at det har været muligt at understøtte, at NyAveny også har kunnet udnytte avenscenen i sæson 2010/11.

Med den særlige bevilling til åben scene har det været muligt at sikre åben scene aktiviteter på alle teatrene i Københavns Teater.

Billetsalg

Billetsalget i sæson 2010/11 var karakteriseret af et betydeligt fald i forsalget, herunder abonnementssalget, i forhold til de tidligere sæsoner. Det reducerede forsalg blev i nogen grad kompenseret af løssalget i løbet af sæsonen. I forhold til en sammenligning med de forudgående år skal det understreges, at billetsalget i de forudgående to sæsoner har været usædvanligt højt.

Det er bestyrelsens vurdering, at den væsentligste årsag til det faldende forsalg er en permanent ændring i kundernes købsmønster, hvor kundernes i mindre grad end tidligere ønsker at langtidspanlægge. Det betyder, at der løbende er ved at ske en overflytning af kunder fra abonnementssalg til løssalg. Teatrene står overfor en vigtig udfordring med at imødekomme denne ændring i kundernes adfærd.

Samlet set lever billetsalget i 2010/11 ikke op til forventningerne og har ikke været tilfredsstillende. Kravet til antal solgte billetter har i sæson 2010/11 været 292.500, og det realiserede billetsalg har været 251.617. Der er således tale om en negativ afvigelse i antallet af solgte billetter på 14 %.

Billetsystem og billetsamarbejde

I forbindelse med salget af billetter til sæson 2010/11 har Enta Ticketing Solutions været ny leverandør for det af teatrene anvendte billetsystem, og teatrene har etableret en ny fælles billetsalgsorganisation, som nu varetager den fælles håndtering af billetsalget. Herudover er der etableret et perspektivrigt billetsamarbejde med andre aktører på teaterområdet. Dette er sket bl.a. med henblik på at imødekomme den kritik, der har været rejst af, at teatrene i Københavns Teater i sæson 2010/11 valgt at udgive et separat sæsonmagasin.

Økonomisk undersøgelse af Københavns Teater

Som opfølgning på Teaterudvalgets rapport "Scenekunst i Danmark – veje til udvikling" fik Kulturministeriet i forsommeren 2011 udarbejdet en undersøgelse af omkostningerne inden for de arbejdsområder, som Københavns Teater varetager både for Københavns Teater og for teatrene. Rapporten konkluderer, at der kun er et begrænset potentiale forbundet med mere effektiv drift og reduktion af overlappende opgavevaretagelse m.v., hvilket i rapporten forklares med, at der overordnet set er konstateret en forholdsvis klar opgavedeling mellem Københavns Teater og de fem teatre.

Ny politisk aftale

Den tidligere regering har med Dansk Folkeparti, Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre, Liberal Alliance og Kristendemokraterne indgået aftale om en række ændringer på teaterområdet. Aftalen blev offentliggjort den 21. juni 2011 og følger op på Teaterudvalgets rapport "Scenekunst i Danmark

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING 2010/11 FOR KØBENHAVNS TEATER

- veje til udvikling". Den politiske aftale indebærer bl.a., at Københavns Teater skifter navn til Det Københavnske Teatersamarbejde. Aftalen er på tidspunktet for regnskabsafslæggelsen endnu ikke udmøntet i ny lovgivning, hvilket forventes at ske i løbet af sæson 2011/12.

Københavns Teaters bestyrelse er tilfreds med, at der nu er en bred politisk aftale og dermed en afklaring om og opbakning til teatersamarbejdet, hvilket skaber arbejdsro på teatrene.

Københavns Teaters bestyrelse anerkender ydermere, at der med aftalen skabes en mere klar kompetencefordeling mellem Det Københavnske Teatersamarbejdes bestyrelse og de fem teaterbestyrelser.

Andre elementer i aftalen medfører, at tilskuddet til Det Ny Teater fremover flyttes til en særskilt bevilling på finansloven, at der afsættes øgede midler til åben scene, og at udgifter til administration bliver nedbragt.

Overenskomstforhandlinger

På vegne af teatrene har der i forbindelse med overenskomstfornyelserne været forhandlet med 6 forskellige forbund om 16 forskellige overenskomster. Heraf er hovedparten af forhandlingerne afsluttet med et tilfredsstillende resultat, og de sidste forhandlinger forventes at være afsluttet med udgangen af året.

Nørrebro Teater

Københavns Kommune solgte i løbet af sæsonen den bygning, hvor Nørrebro Teater har til huset. Efterfølgende er det lykkedes at indgå en aftale med den nye ejer, som sikrer teatrets fortsatte drift på adressen.

Aktivitetsniveau

I strategiperioden har der samlet set været et tilfredsstillende aktivitetsniveau. Teatrene har således som gennemsnit for de fire sæsoner haft 34 produktioner, hvor målsætningen har været 25. For så vidt angår antallet af forestillinger (opførelser) har der i gennemsnit været 989, hvor målsætningen har været 920. Antallet af udbudte sæder har i gennemsnit været 439.798, hvor målsætningen har været 454.688.

Regnskabsresultat

Tabel 1 sammenfatter teatrenes nøgletal i henhold til teatrenes regnskaber. Som de fremgår ovenfor, har billetsalget ikke levet op til målsætningerne i sæson 2010/11, hvilket ikke er tilfredsstillende, idet det samtidig kan konstateres, at det samlede aktivitetsniveau i strategiperioden, bortset fra antallet af udbudte sæder har opfyldt målsætningerne.

Årsregnskabet udviser et samlet negativt resultat på 2,4 mio. kr., hvilket udgør en negativ afvigelse på ca. 0,1 mio. kr. i forhold til det budgetterede resultat. Underskuddet vedrører hovedsageligt ekstraordinære udgifter i forbindelse med etableringen af Republique i nye fysiske rammer og fraflytningen af avenyscenen.

Årets resultat betyder, at egenkapitalen pr. 1. juli 2011 udgør ca. 15,3 mio. kr., hvoraf 10 mio. kr. er reserveret som en kapitalindskudspulje. De øvrige reserver udgør således 5,3 mio. kr.

Københavns Teater har i perioden ydet betydelige lån til Betty Nansen Teatret og Republique.

Bestyrelsens samlede vurdering er, at regnskabsresultatet er tilfredsstillende. Samtidig er det bestyrelsens holdning, at der i den kommende strategiperiode ikke kan trækkes yderligere på egenkapitalen, og at årene med markante budgetterede underskud hermed må anses for at være afsluttede.

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING 2010/11 FOR KØBENHAVNS TEATER

Forventninger til fremtiden

Faldende offentlige tilskud

Det forventes, at der i den kommende periode vil være et betydeligt fald i de samlede bevillinger til Københavns Teater.

Dette vil samlet set have betydelige konsekvenser for den samlede drift i Københavns Teater. Det er således et væsentligt element, at en ny strategiplan skal sætte rammerne for, hvordan de ændrede økonomiske rammebetingelser skal udmøntes.

Ny lovgivning og ny strategiplan

Københavns Teater forventer på nuværende tidspunkt, at den politiske aftale om Københavns Teater vil blive udmøntet i ny lovgivning i løbet af sæson 2011/12.

Københavns Teater og teatrene har i første halvdel af 2011 været igennem en fælles strategiproces, således at der foreligger en gennemarbejdet strategi for perioden 2011/12-2014/15, der allerede afspejler potentialerne og mulighederne i den nye organisering af Københavns Teater og samarbejdet med og imellem teatrene. Denne strategi er samtidig KbHT's grundlag for forhandling af ny resultataftale med Kulturministeriet.

TEATRENES ØKONOMI OG RESULTATER

Tabel 1 sammenfatter teatrenes nøgletal i henhold til teatrenes regnskaber.

Tabel 1. Nøgletal for teatre, der modtager drifts- og produktionsstøtte

Produktioner	Betty Nansen					folketeatret. dk					Nørrebro Teater		
	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	
Realiseret	6	5	7	6	6	9	8	14	3	5	8	8	
Krav	5	5	5	5	5	5	5	5	3	3	5	5	
Difference	1	0	2	1	1	4	3	9	0	2	3	3	
Forestillinger													
Realiseret	204	220	218	179	215	232	201	246	147	171	243	240	
Krav	180	180	180	180	200	200	200	200	160	160	250	250	
Difference	24	40	38	-1	15	32	1	46	-13	11	-7	-10	
Udbudte sæder													
Realiseret	82.255	89.135	88.676	68.934	Ej oplyst	118.909	101.589	92.045	90.594	101.611	90.809	112.135	
Krav	77.000	77.000	77.000	77.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000	
Difference	5.255	12.135	11.676	-8.066		20.909	3.589	-5.955	-7.406	3.611	-7.191	14.135	
Værdibelægning i procent													
Realiseret	49	74	63	48	Ej oplyst	38	65	54	63	54	58	50	
Krav	50	50	50	50	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	55	55	55	55	
Difference	-1	24	13	-2					8	-1	3	-5	
Billetindtægt, ekskl. billettilskud i 1.000 kr.													
Realiseret	7.481	12.236	13.741	6.839	10.857	10.490	11.254	15.534	11.093	11.275	8.566	14.306	
Krav	7.261	7.261	7.261	7.261	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	11.231	11.231	11.231	11.231	
Difference	220	4.975	6.480	-422					-138	44	-2.665	3.075	
Øvrig indtægt, ekskl. sponsor- og renteindtægter i 1.000 kr.													
Realiseret	714	936	831	1.383	1.701	Ej oplyst	Ej oplyst	Ej oplyst	349	515	783	1.320	
Krav, niveau 05/06	250	250	250	250	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	1.500	1.500	1.500	1.500	
Difference	464	686	581	1.133					-1.151	-985	-717	-180	
Antal tilskuere, inkl. inviterede og forpremierer													
Realiseret	56.116	69.073	71.729	43.758	80.475	60.006	72.474	66.486	76.520	76.198	67.159	74.242	
Antal solgte billetter													
Realiseret	48.870	62.415	62.126	35.833	75.308	51.235	67.371	59.413	68.668	67.166	57.212	65.466	
Krav	61.500	63.000	64.500	66.000	50.000	55.000	60.000	60.000	50.000	53.000	56.000	65.000	
Difference	-12.630	-585	-2.374	-30.167	25.308	-3.765	7.371	-587	18.668	14.166	1.212	466	
Resultat i 1.000 kr.													
Egenkapital, primo	4.823	1.347	2.336	1.526	4.082	Ej oplyst	-645	-2.065	9.395	9.997	8.242	4.433	
Årets resultat	-3.476	1.161	-810	-2.134	-240	Ej oplyst	-1.420	2.856	677	-1.755	-3.809	-221	
Tilbageførsel KbHT	-	-172	-	-	-	Ej oplyst	-	-	-75	-	-	-	
Reguleret resultat	-3.476	989	-810	-2.134	3.842	Ej oplyst	-2.065	2.856	602	-1.755	-3.809	-221	
Egenkapital, ultimo	1.347	2.336	1.526	-609	3.842	Ej oplyst	-2.065	791	9.997	8.242	4.433	4.212	

TEATRENES ØKONOMI OG RESULTATER

Tabel 1 sammenfatter teatrenes nøgletal i henhold til teatrenes regnskaber.

Tabel 1. Nøgletal for teatre, der modtager drifts- og produktionsstøtte

Produktioner	Republique				Østre Gasværk				I alt			
	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11
Realiseret	4	12	8	13	3	5	4	3	22	36	35	44
Krav	6	8	8	8	3	3	3	3	22	24	26	26
Difference	-2	4	0	5	0	2	1	0	0	12	9	18
Forestillinger												
Realiseret	128	240	182	147	139	242	207	156	833	1.105	1.051	968
Krav	175	200	200	160	125	160	160	160	840	900	990	950
Difference	-47	40	-18	-13	14	82	47	-4	-7	205	61	18
Udbudte sæder												
Realiseret	26.138	Ej oplyst	45.242	38.452	95.347	224.698	180.223	112.401	294.334	534.353	506.539	423.967
Krav	50.750	58.000	58.000	40.000	130.000	130.000	130.000	130.000	453.750	461.000	461.000	443.000
Difference	-24.612		-12.758	-1.548	-34.653	94.698	50.223	-17.599	-159.416	73.353	45.539	-19.033
Værdibelægning i procent												
Realiseret	18	33	48	36	62	74	78	55				
Krav	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	45	45	45	45				
Difference					17	29	33	10				
Billetindtægt, ekskl. billettilskud i 1.000 kr.												
Realiseret	632	800	3.361	1.436	14.218	44.540	41.511	21.123	44.281	79.341	78.432	59.238
Krav	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	12.463	12.463	12.463	12.463	30.955	30.955	30.955	30.955
Difference					1.755	32.077	29.048	8.660	13.326	48.386	47.477	28.283
Øvrig indtægt, ekskl. sponsor- og renteindtægter i 1.000 kr.												
Realiseret	439	162	719	319	1.071	1.768	1.632	1.232	4.275	3.382	3.965	4.254
Krav, niveau 05/06	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	Ej fastsat	250	250	250	250	2.000	2.000	2.000	2.000
Difference					821	1.518	1.382	982	2.275	1.382	1.965	2.254
Antal tilskuere, inkl. inviterede og forpremierer												
Realiseret	11.829	15.145	31.992	19.897	81.102	203.506	169.736	87.711	306.042	423.928	413.090	292.094
Antal solgte billetter												
Realiseret	6.759	7.950	27.396	13.822	73.204	190.573	161.580	77.083	272.809	379.339	375.685	251.617
Krav	21.000	24.000	27.000	28.500	70.000	70.000	72.000	73.000	252.500	265.000	279.500	292.500
Difference	-14.241	-16.050	396	-14.678	3.204	120.573	89.580	4.083	20.309	114.339	96.185	-40.883
Resultat i 1.000 kr.												
Egenkapital, primo	2.107	300	-1.525	-1.646	6.910	10.225	12.597	12.797	27.318	21.870	21.005	15.044
Årets resultat	-1.807	-1.825	413	16	4.069	2.889	200	1.093	-777	470	-5.426	1.610
Tilbageførsel KbH T	-	-	-	-	-754	-518	-	-159	-829	-690	-	-159
Reguleret resultat	-1.807	-1.825	413	16	3.315	2.372	200	935	2.476	-220	-6.071	1.451
Egenkapital, ultimo	300	-1.525	-1.112	-1.631	10.225	12.597	12.797	13.731	25.712	21.650	15.578	16.495

DRIFT OG PRODUKTION

RESULTATOPGØRELSE 01.07.10 - 30.06.11

Note	INDTÆGTER	2010/2011 kr.	Budget i kr.	Afvigelse i t.kr.	2009/2010 kr.
1	Tilskud				
	Driftstilskud, Kunststyrelsen	107.535.150	108.600.000	-1.065	109.250.000
	Kompensation for manglende P/L reg.	2.264.850	1.173.750	1.091	900.000
	Særtilskud, Kunststyrelsen	2.600.000	2.600.000	0	6.800.000
2	Teatrene				
a	Lejeindtægter, teatre	27.744.355	25.831.824	1.913	27.590.214
b	Tilbageførselsordningen, teatre	158.646	0	159	0
	Indtægter vedr. tidligere år				
	Øvrige indtægter, tidligere år	0	0	0	1.427.907
3	Øvrige indtægter				
	Billetformidling, adm. og markedsføring 8 %	1.083.349	1.083.349	0	883.289
	Øvrige indtægter	210	0	0	10.010
	Renteindtægter				
	Renteindtægter	182.941	300.000	-117	433.499
	INDTÆGTER I ALT	141.569.501	139.588.923	1.981	147.294.919

Note	UDGIFTER	2010/2011 kr.	Budget i kr.	Afvigelse i t.kr.	2009/2010 kr.
4	Tilskud				
a	Driftstilskud	93.439.600	93.439.600	0	94.528.600
b	Huslejetilskud	5.094.224	5.094.224	0	5.006.424
c	Særtilskud, åben scene	2.600.000	2.600.000	0	6.800.000
	Særtilskud i øvrigt	0	0	0	691.000
	Øvrige tilskud	0	0	0	1.000.000
d	Folketeatrets billetcenter	187.500	187.500	0	250.000
5	Teatrene				
a	Lejeudgifter, teatre	19.403.500	18.402.443	1.001	18.997.193
b	Vedligeholdelse, teatre	5.703.000	5.703.000	0	5.703.000
c	Bygningsudgifter til Republique, teaterrokade	2.988.187	400.000	2.588	3.097.499
	Bestyrelshonorarer, teatre	299.924	350.000	-50	289.304
	Revisionsundersøgelse Østre Gasværk Teater	0	0	0	281.678
6	Fælles aktiviteter				
a	Fælles salgssite og markedsføring	2.979.898	3.300.000	-320	4.884.992
b	Fælles revision	600.000	600.000	0	750.000
c	Fælles kompetenceudv. / efteruddannelse	1.001.572	1.500.000	-498	500.000
d	Fælles økonomisystem	824.333	500.000	324	750.000
	Fælles lønsystem	0	300.000	-300	
	Udgifter vedrørende tidligere år	0	0	0	1.960.678
e	Billetsalgsorganisation	226.496	650.000	-424	3.437.151
	Særlige initiativer				
	Ad hoc konsulentbistand	0	153.992	-154	97.306
7	Sekretariatet				
a	Løn	5.806.714	5.806.714	0	5.731.614
	Løn, ekstraordinært vedr. udbud og barsel			0	100.000
b	Drift	2.805.447	2.886.000	-81	2.776.966
	Øvrige omkostninger				
	Seatingaftale	0	0	0	450.000
	Renteudgifter				
	Renter og gebyrer	30.895	15.000	16	38.802
	UDGIFTER I ALT	143.991.291	141.888.474	2.103	158.122.208
	RESULTAT	-2.421.790	-2.299.551	-122	-10.827.289

BILLETFORMIDLING

RESULTATOPGØRELSE 01.07.10 - 30.06.11

Note	INDTÆGTER	2010/2011 kr.	Budget i kr.	Afvigelse i t.kr.	2009/2010 kr.
8	Tilskud, Kunststyrelsen				
	Billettilskud, Kunststyrelsen	19.300.000	19.300.000	0	16.700.000
	Reumert				
	Tilskud, Bikubenfonden	0	0	0	1.055.803
	INDTÆGTER I ALT	19.300.000	19.300.000	0	17.755.803
Note	UDGIFTER	2010/2011 kr.	Budget i kr.	Afvigelse i t.kr.	2009/2010 kr.
9	Tilskud, anvendt til nedbringelse af billetpriser				
	Pulje til rabatter	10.881.920	12.458.516	-1.577	10.157.819
	Det Ny Teater	5.758.135	5.758.135	0	5.658.892
	Reumert				
	Ekstra pulje Reumert billetter	0	0	0	1.055.803
	Øvrige udgifter				
	Billetformidling, adm. og markedsføring 8 %	1.083.349	1.083.349	0	883.289
	Tilbagebetaling, Kunststyrelsen	1.576.596	0	1.577	0
	UDGIFTER I ALT	19.300.000	19.300.000	0	17.755.803
	RESULTAT	0	0	0	0

BILLETSALGSORGANISATIONEN

RESULTATOPGØRELSE 01.07.10 - 30.06.11

Note	INDTÆGTER	2010/2011 kr.	Budget i kr.	Afvigelse i t.kr.	2009/2010 kr.
	Dækningsbidrag				
	Dækningsbidrag teatrene	6.430.666	6.600.000	-169	0
	Øvrige indtægter				
	Udligning af over-/underskud	7.742	0	8	0
	INDTÆGTER I ALT	6.438.408	6.600.000	-162	0
Note	UDGIFTER	2010/2011 kr.	Budget i kr.	Afvigelse i t.kr.	2009/2010 kr.
	Udgifter til drift af billetsalgsorganisation				
	Enta, systemafgift, udvikling og undervisning	1.833.828	1.210.000	624	0
	Et ekstra årsværk i teatrenes billetkontorer	1.399.465	1.473.598	-74	0
	Udgifter ifm. håndteringsenhed	705.115	1.416.402	-711	0
	Fælles markedsføring af abonnementsordning	2.500.000	2.500.000	0	0
	UDGIFTER I ALT	6.438.408	6.600.000	-162	0
	RESULTAT	0	0	0	0
	SAMLET RESULTAT	-2.421.790	-2.299.551	-122	-10.827.289

AKTIVER

BALANCE PR. 30.06.11

Note AKTIVER	2010/2011 kr.	2009/2010 kr.
Anlægsaktiver		
Folketeaterejendommen	6.187.551	7.276.828
10 Deposita	1.840.282	1.804.397
Anlægsaktiver i alt	8.027.833	9.081.225
11 Tilgodehavender		
a Tilgodehavender, teatre	331.485	20.512
b Tilgodehavender, samarbejdspartnere	401.051	305.188
Tilgodehavender, øvrige	72.345	0
Tilgodehavende kredittkort	1.311.550	0
Tilgodehavende, moms	0	1.346.380
Tilgodehavender i alt	2.116.430	1.672.079
12 Forudbetalinger		
Forudbetalinger	2.158.554	5.076.593
Forudbetalinger i alt	2.158.554	5.076.593
Mellemregninger		
Mellemregning, Teaterbilletter	0	26.186
Mellemregninger i alt	0	26.186
13 Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	3.333.328	0
Ansvarlig lånekapital i alt	3.333.328	0
14 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	31.789.666	38.503.612
Likvide beholdninger i alt	31.789.666	38.503.612
AKTIVER I ALT	47.425.811	54.359.694

PASSIVER

BALANCE PR. 30.06.11

Note PASSIVER	2010/2011 kr.	2009/2010 kr.
15 Egenkapital		
a Kapitalindskudspuljen	10.000.000	10.000.000
b Øvrige reserver	7.731.373	18.558.662
Årets resultat	-2.421.790	-10.827.289
Egenkapital i alt	15.309.583	17.731.373
16 Hensættelser		
Hensat til afregning af billetformidlingstilskud	1.000.000	1.000.000
a Hensat, åben scene	4.151.338	5.313.338
b Hensat, efteruddannelse	0	109.404
c Hensat, teknik og vedligeholdelse	198.877	236.068
Hensættelser i alt	5.350.216	6.658.810
17 Langfristet gæld		
a Lejededposita og forudbetalt husleje	150.000	150.000
b KommuneKredit	6.021.607	7.110.884
Langfristet gæld i alt	6.171.607	7.260.884
18 Kortfristet gæld		
a Skyldige omkostninger, teatre	10.907.196	6.844.471
Skyldige omkostninger, teknik og vedligeh.	0	629.564
b Skyldige omkostninger, efteruddannelse	1.263.200	622.357
c Skyldige omkostninger, forsalg	1.747.114	8.929.272
d Skyldige omkostninger, i øvrigt	3.640.357	2.808.795
Skyldige omkostninger, Billetlugen	0	114.826
e Skyldige lønomkostninger	1.459.943	1.459.343
Skyldige omkostninger, Kunststyrelsen	1.576.596	0
Forudbetalt, særpulje 2008-2011	0	1.300.000
Kortfristet gæld i alt	20.594.406	22.708.627
PASSIVER I ALT	47.425.811	54.359.694

19 Leasingforpligtelser

20 Eventualaktiv

INDTÆGTER

NOTER

1 TILSKUD

TILSKUD FRA KUNSTSTYRELSEN	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
Driftstilskud	107.535.150	108.600	-1.065
Kompensation for manglende P/L regulering	2.264.850	1.174	1.091
Særpulje	2.600.000	2.600	0
I alt	112.400.000	112.374	26

2 TEATRENE

a	LEJEINDTÆGTER TEATRE	Husleje	Inventarleje	I alt	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Betty Nansen Teatret	1.392.300	1.178.100	2.570.400	2.570	0
	Det Ny Teater	5.094.224	0	5.094.224	5.094	0
	Folketeatret	6.070.300	1.178.100	7.248.400	7.248	0
	Nørrebro Teater	2.604.600	1.178.100	3.782.700	3.783	0
	Republique	2.645.600	1.178.100	3.823.700	3.824	0
	Østre Gasværk Teater	2.134.300	1.178.100	3.312.400	3.312	0
	NyaveNy	1.412.000	0	1.412.000	0	-1.412
	I alt	21.353.324	5.890.500	27.243.824	25.832	-1.412

INDTÆGT FORBRUGSOMKOSTNINGER, TEATRE

	2010/2011 kr.
Betty Nansen Teatret	0
Folketeatret	65.921
Nørrebro Teater	149.990
Republique	284.620
I alt	500.531

LEJEINDTÆGTER, TEATRE I ALT 27.744.355

b TILBAGEFØRSELSORDNINGEN, teatre

TILBAGEFØRSELSORDNINGEN	2010/2011 kr.
Østre Gasværk Teater	158.646
I alt	158.646

3 ØVRIGE INDTÆGTER

ØVRIGE INDTÆGTER	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
Billetformidling, adm. & markedsføring 8%	1.083.349	1.083.349	-1.082.266
Diverse indtægter	210	0	0
I alt	1.083.560	1.083.349	-1.082.266

UDGIFTER

NOTER

4 TILSKUD

a	DRIFTSTILSKUD	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Betty Nansen Teatret	15.600.000	15.600	0
	Folketeatret	21.400.000	21.400	0
	Nørrebro Teater	17.700.000	17.700	0
	Republique	21.845.600	21.846	0
	Østre Gasværk Teater	15.700.000	15.700	0
	I alt	92.245.600	92.246	0
	SÆRTILSKUD	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Særtilskud til unge, Betty Nansen Teatret	694.000	694	0
	Særtilskud til midlertidige lokaler, Republique	500.000	500	0
	I alt	1.194.000	1.194	0
	DRIFTSTILSKUD I ALT	93.439.600	93.440	0
b	HUSLEJETILSKUD	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Det Ny Teater	5.094.224	5.094	0
	I alt	5.094.224	5.094	0
c	SÆRTILSKUD	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Særtilskud, Åben Scene	2.600.000	2.600	0
	I alt	2.600.000	2.600	0
d	FOLKETEATRETS BILLETCENTER	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Tilskud til Billetcenter Nørregade (Folketeatret)	187.500	188	0
	I alt	187.500	188	0
	TILSKUD I ALT	101.321.324	101.321	0

5 TEATRENE

a	LEJEUDGIFTER	2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
	Frederiksberg Allé 102 (Aveny Teatret)	1.414.829	1.408	7
	Frederiksberg Allé 57 (Betty Nansen)	812.539	814	-1
	Kontraktmæssig vedl. Frb. Allé 57 (Betty Nansen)	850.000	870	-20
	Edisonvej 10 (Betty Nansen)	213.890	219	-5
	Gammel Kongevej 29 (Det Ny Teater)	5.094.224	5.094	0
	Jorisvej 9 (Folketeatret, lager)	345.625	347	-1
	Ejendomsskatter NV 50 / Nørregade 39 (Folketeatret)	1.054.589	1.093	-38
	Renter & Afdrag NV 50 / Nørregade 39 (Folketeatret)	1.317.760	1.318	0
	Ravnsborggade 3 (Nørrebro Teater)	1.655.712	1.609	47
	Ravnsborggade 13 / Fælledvej (Nørrebro Teater)	63.678	75	-12
	Esromgade (Nørrebro Teater, lager)	84.913	84	1
	Smallegade 2 (Frederiksberg Scenen)	786.725	781	5
	Smallegade 2b kælder (Frederiksberg Scenen)	3.934	4	0
	Falkoner Alle kælder (Frederiksberg Scenen)	16.141	16	0
	Retorvej (Republique, lager)	177.947	169	9
	Østerfælled Torv 37 (Republique)	1.035.328	962	73
	Østerfælled Torv 34 (Republique)	1.332.873	1.313	20
	Nyborggade 17 (Østre Gasværk)	2.016.070	2.019	-3
	Ejendomsskatter Nyborggade 17 (Østre Gasværk)	125.243	208	-82
	I alt	18.402.021	18.402	0

5 TEATRENE, fortsat

FORBRUGSOMKOSTNINGER TEATRE		2010/2011 kr.	
Betty Nansen Teatret	-		
Folketeatret	103.486		
Nørrebro Teater	149.990		
Republique	731.073		
Aveny Teatret	16.930		
I alt	1.001.479		
b VEDLIGEHOLDELSE TEATRE		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Teknik og vedligeholdelse	5.703.000	5.703	0
I alt	5.703.000	5.703	0
LOKALEOMKOSTNINGER I ALT TEATRE		25.106.500	24.105 1.001
c BYGNINGSUDGIFTER TIL REPUBLIQUE, TEATERROKADE		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Byggestyring, sekretariat	258.596	400	-141
Bygningsudgifter til Republique	2.379.591	0	2.380
Fraflytningsomkostninger Aveny	350.000	0	350
I alt	2.988.187	400	2.588
6 FÆLLES AKTIVITETER			
a FÆLLES MARKEDSFØRING af abonnementsordning mv.		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Markedsføring	1.402.967		
Drift og udvikling af salgssite	1.576.931		
I alt	2.979.898	3.300	-320
b FÆLLES REVISION		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Fælles revision 2010/2011	600.000	600	0
I alt	600.000	600	0
c FÆLLES KOMPETENCEUDVIKLING/EFTERUDDANNELSE		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Fælles kompetenceudvikling/efteruddannelse	1.426.800	1.500	-73
Uforbrugte midler vedr. tidligere år	-425.228	0	-425
I alt	1.001.572	1.500	-498
d FÆLLES ØKONOMISYSTEM		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Hosting	254.959		
Licenser og abonnementer	98.251		
Servicebistand	55.025		
Konsulentbistand	416.099		
Undervisning	0		
I alt	824.333	800	24
e BILLETSALGSORGANISATIONEN		2010/2011 kr.	Budget i t.kr. Afvigelse
Etableringsomkostninger Biletbillet	126.496		
Ekstraudgifter ifm online flashplaner	100.000		
I alt	226.496	650	-424
FÆLLES AKTIVITETER I ALT		5.632.299	6.850 -1.218

7 SEKRETARIETET

a LØN		Løn inkl pension	Budget i t.kr.	Afvigelse
Direktion og ledelsessekretariat		2.529.151		
Kommunikation og markedsføring		1.161.701		
Regnskab & overenskomstforhandling	1.759.908			
Lønandel samarbejdspartnere	-320.841	1.439.067		
Overenskomstforhandling, KbhT andel	398.891			
Projektleder, billetsystem		211.091		
Sekretariat i alt		<u>5.341.010</u>		
Bestyrelshonorarer		728.301		
Sekretariat og bestyrelse i alt		<u>6.069.311</u>		
Ekstraordinære lønudgifter, teaterrokade				
Ekstra løn, teaterrokade (note 5c)		-258.596		
Ekstraordinære lønudgifter i alt		<u>-258.596</u>		
Øvrige lønomkostninger				
Sociale omkostninger		50.883		
Atp, arbejdsgiverandel		18.000		
Forsikringer, personale				
Regulering, feriepengeforpligtelse		-122.968		
Regulering, hensættelse til åremål		122.130		
Barselsrefusion mv.		-72.045		
Øvrige lønomkostninger i alt		<u>-4.000</u>		
LØNOMKOSTNINGER I ALT		<u>5.806.714</u>	5.807	0
b DRIFTSOMKOSTNINGER		2010/2011 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse
Administrationsomkostninger				
Kontorhold		249.713	210	40
IT-udgifter		251.294	150	101
Forsikringer (inkl. overgangsordning teknisk udstyr)		343.097	50	293
Kontingenter og abonnementer		74.058	160	-86
Sagsstyringssystem		80.321	0	80
Infomedia		78.910	70	9
Rejser, seminarer og kurser		263.637	250	14
Transport og kørselsgodtgørelse		34.711	50	-15
Mødeudgifter og repræsentation		62.117	70	-8
Personaleomkostninger		60.274	50	10
Sociale udgifter (flyttet til lønudgifter)		0	40	-40
Revision		162.319	140	22
Juridisk assistance		265.725	300	-34
Konsulentbistand		336.427	200	136
Annoncer		3.938	50	-46
Opbygning af internationalt netværk		0	250	-250
Love og faglitteratur		6.702	20	-13
Reserve, driftomkostninger		0	220	-220
Øvrige administrationsomkostninger		5.625	0	6
I alt		<u>2.278.868</u>	2.280	-1
Lokaleomkostninger				
		<u>2010/2011 kr.</u>	<u>Budget i t.kr.</u>	<u>Afvigelse</u>
Husleje		369.844	366	4
Rengøring		82.919	80	3
El og varme		37.574	60	-22
Vedligeholdelse og inventar		36.243	100	-64
I alt		<u>526.579</u>	606	-79
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT		<u>2.805.447</u>	2.886	-81

8 BILLETTILSKUD	2010/2011 kr.
Billettillskud, Kunststyrelsen	19.300.000
I alt	19.300.000
9 TILSKUD ANVENDT TIL NEDBRINGELSE AF BILLETPRISER	2010/2011 kr.
Pulje til rabatter, KbHT teatrene	10.881.920
Billettillskud, Det Ny Teater	5.758.135
Billetformidling, adm og markedsføring	1.083.349
I alt	17.723.404
BILLETFORMIDLING I ALT	1.576.596
TILBAGEBETALING FORMIDLINGSTILSKUD	
Tilbagebetaling til Kunststyrelsen	1.576.596
I alt	1.576.596

BILLETSALGSOPGØRELSE FOR SALG MED BILLETFORMIDLINGSTILSKUD

Billetsalgsopgørelsen er gældende for: Betty Nansen Teatret, Folketeatret, Nørrebro Teater, Republique og Østre Gasværk Teater.

	Antal billetter	Tilskud i alt
Abonnement	47.247	2.207.312
Gruppe	9.116	247.984
Ungdom / Studerende	25.944	1.542.768
Billybilletter	35.007	6.561.847
Halvprisbilletter	1.508	223.705
Krydssalgstilletter	200	8.000
Øvrige	334	90.304
I alt	119.356	10.881.920

KUNDERABAT FORDELT PÅ PRISGRUPPER (Antal billetter)

	Prisgruppe O	Prisgruppe A	Prisgruppe B	Prisgruppe C	Prisgruppe D	I alt
Abonnement	9.773	23.898	11.218	2.358	0	47.247
Gruppe	1.969	5.517	1.435	195	0	9.116
Ungdom / Studerende	6.511	11.481	3.547	3.970	435	25.944
Billybilletter	0	214	29.764	5.026	3	35.007
Halvprisbilletter	440	815	170	62	21	1.508
Krydssalgstilletter	47	126	19	8	0	200
Øvrige	109	167	46	10	2	334
						119.356

AKTIVER

NOTER

10 DEPOSITA	Saldo pr. 01.07.10	Tilgang i året	Saldo pr. 30.06.11
Aveny Teatret	146.665	3.701	150.366
Dansescenen/Republique	592.439	21.031	613.471
Det Ny Teater	150.000	0	150.000
Nørrebro Teater (Esromgade)	21.149	883	22.033
Rialto Teatret/Fredriksbergscenen	307.694	6.072	313.766
Østre Gasværk Teater	423.567	0	423.567
Teatrene i alt	1.641.515	31.688	1.673.203
Depositum, frankeringsmaskine	4.500	0	4.500
Depositum, lejemål Nørre Voldgade 2	158.382	4.197	162.579
I alt	162.882	4.197	167.079
DEPOSITA I ALT	1.804.397	35.885	1.840.282

11 TILGODEHAVENDER

a TILGODEHAVENDER TEATRE	2010/2011 kr.
Tilgodehavender, teatre	172.839
Tilgodehavende tilbageløbsordningen, ØGT	158.646
I alt	331.485

b TILGODEHAVENDER SAMARBEJDSPARTNERE	2010/2011 kr.
Lønandel, overenskomstkonsulent	401.051
I alt	401.051

TILGODEHAVENDER I ALT	732.535
------------------------------	---------

12 FORUDBETALINGER	2010/2011 kr.
Forudbetalt markedsføring sæson 2011-12	2.021.487
Forudbetalte forsikringer	7.395
Forudbetalinger i øvrigt	129.673
I alt	2.158.554

13 ANSVARLIG LÅNEKAPITAL	2010/2011 kr.
Ansvarlig lånekapital, Republique	1.333.328
Ansvarlig lånekapital, Betty Nansen Teatret	2.000.000
I alt	3.333.328

14 LIKVIDE BEHOLDNINGER	2010/2011 kr.
Erhvervskonto, Danske Bank	24.357.927
BilletBilletkonto, Danske Bank	6.715.078
Billetsalgsorganisationen, Danske Bank	12.008
Mastercard	2.000
Kasse, GBP	2.652
Vestjysk bank, højrentekonto	700.000
I alt	31.789.666

PASSIVER

NOTER

15 EGENKAPITAL

		2010/2011 kr.
a	KAPITALINDSKUDSPULJEN	
	Saldo pr. 01.07.2010	10.000.000
	Saldo pr. 30.06.2011	10.000.000
b	ØVRIGE RESERVER	
	Saldo pr. 01.07.2010	7.731.373
	Saldo pr. 30.06.2011	7.731.373
	ÅRETS RESULTAT	-2.421.790
EGENKAPITAL I ALT		15.309.583

16 HENSÆTTELSER

	Hensat til afregning af billetformidlingstilskud til Kunststyrelsen	1.000.000
HENSAT TIL ÅBEN SCENE		2010/2011 kr.
a	Hensat til Åben Scene 2010/2011	4.151.338
	I alt	4.151.338
b	HENSAT TIL EFTERUDDANNELSE	
	Saldo pr. 01.07.2010	109.404
	Tidligere hensættelse, tilbageført	-109.404
	Saldo pr. 30.06.2011	0
c	HENSAT TIL TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE	
	Saldo pr. 01.07.2010	236.068
	Rest puljeuddeling 2010/11, hensat til senere uddeling	10.030
	Anvendt fra hensat pulje til bygherrerådgivning	-47.220
	Saldo pr. 30.06.2011	198.877
HENSÆTTELSER I ALT		5.350.216

17 LANGFRISTET GÆLD

a	LEJEDEPOSITA OG FORUDBETALT HUSLEJE	
	Saldo pr. 01.07.2010	150.000
	Saldo pr. 30.06.2011	150.000
b	KOMMUNEKREDIT	
	Saldo pr. 01.07.2010	7.110.884
	Afdrag	1.089.277
	Saldo pr. 30.06.2011	6.021.607
LANGFRISTET GÆLD I ALT		6.171.607

18 KORTFRISTET GÆLD

NOTER

a SKYLDIGE OMKOSTNINGER, TEATRE	2010/2011 kr.
Skyldig billetformidlingstilskud teatre	2.112.756
Skyldig billetaafregning teatre	4.507.695
Skyldig dækningsbidrag vedr. 2011-12	1.209.395
Skyldig efteruddannelsesmidler teatre	207.491
Skyldig billettillæg teatre	72.000
Skyldig tilskud	536.700
Skyldig bygningsudgifter Republique	2.261.160
I alt	10.907.196
b SKYLDIGE OMKOSTNINGER, PULJER	2010/2011 kr.
Skyldig, pulje til efteruddannelse	1.263.200
I alt	1.263.200
c SKYLDIGE OMKOSTNINGER, FORSALG	2010/2011 kr.
Skyldige omkostninger, krydssalg	1.747.114
I alt	1.747.114
d SKYLDIGE OMKOSTNINGER, I ØVRIGT	2010/2011 kr.
Skyldige omkostninger, husleje	640.816
Skyldige omkostninger, fælles økonomistyring	306.410
Skyldige omkostninger, billetsystem	197.601
Skyldige omkostninger, revision	684.364
Skyldige omkostninger, advokat	56.250
Skyldige omkostninger, bygherrerådgivning	208.887
Skyldig moms	1.233.659
Skyldige omkostninger, i øvrigt	312.370
I alt	3.640.357
e SKYLDIGE LØNOMKOSTNINGER	2010/2011 kr.
Hensat til feriepenge	705.542
Hensat til åremål	738.582
Skyldige lønomkostninger, i øvrigt	15.820
I alt	1.459.943
Skyldige omkostninger Kunststyrelsen	1.576.596
KORTFRISTET GÆLD I ALT	20.594.406

19 LEASINGFORPLIGTELSE

Leasingforpligtelser fra operationel leasing kan opgøres til følgende:

Inden for 1 år	14.040
Mellem 1 og 5 år	56.160
Efter 5 år	0
Samlede fremtidige leasingydelser	70.200
Anvisningsforpligtelse ved kontrakternes udløb	0

20 EVENTUALAKTIV

Københavns Teater har modtaget krav om ekstra betaling af forbrugsomkostninger for Republiques lejemål på Østerfælled Torv 37, i niveauet t.kr. 464 i sæsonen 2010/11. Københavns Teater har betalt disse omkostninger til udlejer, men har anket opkrævningerne, og der er i øjeblikket juridisk assistance på sagen, for at fastlægge omfanget af en eventuel refusion.

Der er ved årsregnskabets godkendelse usikkerhed om Københavns Teater vil modtage en refusion, størrelsen og udbetalingstidspunktet af en eventuel refusion, samt viderefakturering af den øgede forbrugsomkostning til Republique.