

DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE

ÅRSRAPPORT 2012/2013

Selvejende institution - CVR.: 58446815



Det Københavnske
Teatersamarbejde

Nørre Voldgade 2, 5
DK-1358 København K

T +45 33 366 766

E kbht@kbht.dk
W kbht.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Bestyrelsens årsberetning 2012/13	9
Resultatopgørelse 1. juli 2012 til 30. juni 2013	16
Aktiver pr. 30.06.2013	18
Passiver pr. 30.06.2013	19
Noter	20

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Det Københavnske Teatersamarbejde.

Årsregnskabet for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 aflægges efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af teatrets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

København, den 14. november 2013

LEDELSE



Steen Pade
Direktør

BESTYRELSEN



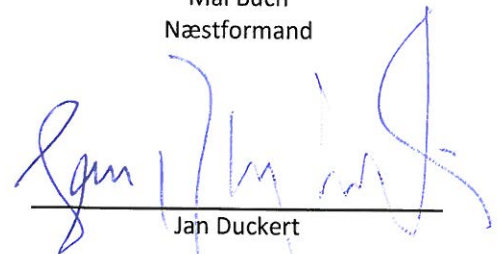
Jan Maagaard
Formand



Mai Buch
Næstformand



Nastja Arcel



Jan Duckert



Mette Sigaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

KONKLUSION

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven 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.

København, den 14. november 2013
AP | Statsautoriserede Revisorer



Jan Tønnesen
Statsautoriseret revisor



Bo Lysen
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Tilskud

Indtægter omfatter årets driftstilskud og særtilskud fra Kulturministeriet, som indtægtsføres i den periode tilskuddet er ydet for.

Teatrene

Indtægter omfatter årets husleje og inventarleje mv. fra teaterselskaberne, og indtægtsføres i den periode indtægten er ydet for.

Indtægter fra tilbageløbsordningen indtægtsføres i det regnskabsår som tilbageløbet vedrører.

Udgifter

Tilskud

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

Teatrene og fælles aktiviteter

Omkostninger under teatrene og fælles aktiviteter omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, leje af lokaler m.v.

Sekretariatet

Omkostningerne under sekretariatet 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. Afskrivninger er i resultatopgørelsen placeret under lejeudgifter mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

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

RESULTATOPGØRELSEN FOR BILLETFORMIDLING

Indtægter

Tilskud

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

Udgifter

Tilskud

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

Øvrige udgifter

Øvrige udgifter omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration mv.

RESULTATOPGØRELSE FOR BILLETSALGSORGANISATION

Indtægter

Dækningsbidrag og øvrige indtægter

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

Udgifter

Udgifter til drift af billetsalgsorganisation

Omkostninger under billetsalgsorganisationen omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration mv.

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.

Teaterbygningen Nørregade 39 / Nørrevoldgade 50

Ombygningen fra 1989-91 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 ombygningen afskrives over 26 år.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender og ansvarlig lånekapital

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

Forudbetalinger

Forudbetalinger indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Institutionens egenkapital er i årsrapporten specificeret i en række grupperinger.

Hensatte forpligtelser

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

Gældsforpligtelse

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 FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE 2012/13

Sæson 2012/13 blev den første sæson efter den justering af scenekunstloven, der har medført en styrkelse af teatrenes placering i organisationen. Samtidig har lovgiver fastholdt fokus på et tæt samarbejde mellem teatrene og herunder på, at en række administrative opgaver løses i fællesskab. Som led i justeringen fik teatrene nye bestyrelser beskikket af kulturministeren, og der blev etableret et direktørforum, som rådgiver teatersamarbejdets bestyrelse.

Efter forløbet af denne første sæson tegner der sig overordnet et billede af en institution i en spændende udvikling. Teatrene træder hver for sig tydeligt i karakter og arbejder samtidig tæt sammen. Antallet af teaterproduktioner ligger højt, publikumstallet er stigende, og der er styr på økonomien.

Sæsonen har således budt på 55 forskellige produktioner, det højeste antal i de seneste 4 sæsoner.

Med i alt 296.089 solgte billetter har teatrene oplevet en stigning i antallet af solgte billetter på 9 % i forhold til sæsonen før. Herudover har teatrene samlet set realiseret en stigning i billetindtægterne på ca. 18 % i forhold til sæson 2011/12.

Teatrenes samlede resultat udviser et overskud på godt 3 mio. kr. Teatrenes samlede egenkapital udgør knap 22,5 mio. kr.

Opfyldelse af mål i rammeaftale

KbhT har i 2012 indgået en rammeaftale med tilhørende strategidokument med Kulturministeriet. Rammeaftalen kan i sin helhed læses på www.kbht.dk.

I det følgende rapporteres, hvordan teatrene i teatersamarbejdet i sæson 2012/13 har arbejdet med hvert af rammeaftalens indsatsområder, og der gives konkrete eksempler på, hvilke konkrete initiativer, der er taget. Der er tale om udvalgte eksempler, der langt fra er dækkende for teatrenes meget høje og varierede aktivitetsniveau. Teatrenes aktiviteter er yderligere beskrevet i teatrenes årsrapporter, som i deres fulde længde kan læses på www.kbht.dk.

1. Kunstnerisk udvikling

Mål	Opfyldelse
Forny scenekunsten, udvide teaterbegrebet og flytte grænserne for traditionelle opfattelser af scenekunst.	Teatrene har med et samlet udbud på 55 produktioner, hvoraf en betydelig del er nyproduktioner og med forskellige produktionsformer, opfyldt målsætningen. Ondt Blod i regi af Betty Nansen Teatret produceret sammen med C:NTACT arbejdede med et cast af professionelle og amatører, som var danskere af anden etnisk baggrund, hvis sproglige tilgang var med at belyse stykkets dannelsespointe. Den Reumertvindende BLAM på Republique med Neander Teater kombinerede en lang række artistiske discipliner med effektiv historiefortælling uden ord.

1. Kunstnerisk udvikling (fortsat)

Mål	Opfyldelse
Producere forestillinger af høj kvalitet, som adskiller sig indbyrdes og fra det øvrige teaterudbud.	Teatrene har med et væld af anmelderroste produktioner med vidt forskellige kunstnerisk indhold opfyldt målsætningen. Nørrebro Teaters Robin in the Hood kombinerede bl.a. comedy og reggae i en helt ny type musikforestilling. På Folketeatret arbejdes der systematisk med ny dansk dramatik over litterære personligheder. I denne sæson med Bang og Betty, der indbragte skuespiller Ole Lemmeke Reumertprisen for årets mandlige hovedrolle 2013. På Østre Gasværk Teater blev Lene Kaaberbøls populære fantasy-bøger om Skammerens Datter omformet til nyskrevet og nykomponeret spektakulært musikteater. En familieforestilling med en enorm søgning, og en stor attraktion for det unge publikum
Have et internationalt udsyn med rødder i København.	Republique har investeret i en lang række internationale satsninger, eksempelvis co-produktion med det schweizisk-canadiske nycirkus-kompagni Cie Finzi Pasca om forestillingen La Veritá, og har medvirket til at bringe denne og flere andre forestillinger til udlandet. Betty Nansen Teatrets produktion Ondt Blod blev inviteret til at deltage i den prestigefyldte internationale teaterfestival Bergen Festspillene.
Medvirke aktivt til at etablere og økonomisk understøtte driften af en åben scene.	Såvel teatrene som KbHT har over for Kulturministeren fremkommet med råd til, hvordan åben scene problematikken kan løses inden for de givne økonomiske og institutionelle rammer.

2. Forretningsudvikling

Mål	Opfyldelse
Sikre en optimering af teatrenes egenindtjening og ressourceanvendelse.	Flere af teatrene har gennemført omlægninger af arbejdsgange og omstruktureringer med henblik på at reducere omkostningerne. Det gælder f.eks. Betty Nansen Teatret, hvor teatrets ledelse har implementeret en strategi, som bl.a. omfattede en organisationsændring, fokus på samarbejder, gæstespil og en generel gentænkning af publikumsoplevelsen og udnyttelse af teatrets ressourcer. Nørrebro Teater har fastholdt samarbejdet med erhvervslivet i form af foredrags- og kursusvirksomhed under navnet NBusiness.

2. Forretningsudvikling (fortsat)

Mål	Opfyldelse
Øge publikumsunderlaget for teatrene under Det Københavnske Teatersamarbejde.	På Betty Nansen Teatret har man arbejdet med en ny prispolitik, som omfatter yderligere reducerede billetpriser. Republique har opnået en forøgelse af antallet af unge under 25 på 54 % i forhold til sæsonen før. Østre Gasværk Teater har opnået en tilsvarende stigning på 12 % for unge under 25 år og med et samlet publikumsantal på 123.601 er teatret det teater i Danmark med flest publikummer i sæsonen. Folketeatret og Republique samarbejdede om turné med forestillingen SLUT, der spillede 48 steder i hele Danmark for et stort publikum.
Give teaterpublikummet en enkel og tidssvarende adgang til billetkøb.	Der er etableret en ny tværgående selvstændig billetsalgsorganisation BilletBillet, og teatrene har indgået aftale med en ny professionel billetoperatør. Teatrene har fastholdt samarbejdet om udgivelse af et fælles sæsonmagasin med de øvrige teatre i hovedstadsområdet. Samtidig er dette samarbejde udvidet med det fælles salgssite Teaterrabat.dk.
Sikre, at de enkelte teatre har kompetencer til at udnytte de nyeste teknologiske muligheder inden for kommunikation og markedsføring.	KbhT har understøttet teatrenes arbejde med nye metoder til, hvordan prissætning kan medvirke til at optimere indtjening og publikumstal.

3. Kommunikation og omverden

Mål	Opfyldelse
Understøtte en stærk udvikling af teatermiljøet i Danmark med særligt fokus på københavnsområdet, særligt hvad angår scenekunstens formidling og tilgængelighed.	Målet er bl.a. opfyldt gennem etableringen af den nye tværgående billetsalgsorganisation. Udover det fælles salgssamarbejde mellem KbhT-teatrene og med de øvrige teatre i hovedstaden arbejder teatrene hver med styrkelse af deres egen identitet i publikums bevidsthed. Eksempler er Betty Nansens Teatret tiltag med fordele for publikum i "Mit Betty". Nørrebro Teaters fortsatte succes med Late Night Lørdag, Folketeatrets forestillingspakker, Republiques markante plakater, der sælges i enormt omfang og ofte indgår i boligreportager, og Østre Gasværks Teaters nye mulighed for at tilbyde publikum spisning ifm. forestillingerne. Hertil kan bl.a. nævnes, at flere af KbhT-teatrene deltog i årets nylancerede københavnske teaterfestival CPH Stage og udbyggede sit samarbejde med andre teatre og det uafhængige scenekunstmiljø i Danmark.

Overenskomstforhandlinger

I forbindelse med overenskomstforhandlingerne i 2013 har det fælles forhandlingsudvalg, som også omfatter Odense Teater, Aalborg Teater, Aarhus Teater og Den Jyske Opera, lagt et betydeligt arbejde i at forberede og gennemføre forhandlingerne.

Der er således forhandlet overenskomster med følgende forbund: HK/Stat, Håndværkerforbundene (3F, Dansk El-Forbund og Dansk Metal), Dansk Korforbund, Dansk Musikerforbund, Dansk Skuespillerforbund og Teknisk Landsforbund.

I betragtning af de økonomiske omstændigheder er resultatet af forhandlingerne tilfredsstillende. Forhandlingerne har været konstruktive og holdt i en god tone, og parternes interesser er i høj grad blevet belyst. I flere tilfælde arbejdes der videre med konkrete initiativer i perioden frem til næste overenskomstforhandling i dialog mellem KbhT, teatrene og de respektive forbund.

Efteruddannelse

Indsatsen i forhold til efteruddannelse har også i sæson 2012/13 været et vigtigt indsatsområde for teatrene og KbhT, og der har i lighed med tidligere sæsoner været et godt samarbejde med teatrenes uddannelsesansvarlige, hvilket har medvirket til at sikre relevans og aktualitet i de gennemførte aktiviteter.

Ombygninger

Østre Gasværk Teater har investeret i køkkenfaciliteter, og teatret kan nu tilbyde en integreret teateroplevelse med middag før forestillingerne. Republique har investeret i en ny og fleksibel publikumsopbygning.

Også på de øvrige teatre foretages løbende forbedring af teatrenes bygningsmæssige rammer, hvilket samlet set medvirker til at sikre gode og tidssvarende teaterbygninger.

Rationaliseringer i Sekretariatet

Som led i opfyldelsen af de krav til reduktion af institutionens administrative omkostninger, der blev aftalt politisk i forbindelse med justering af institutionens struktur, er der gennemført omlægninger af opgavevaretagelsen i Sekretariatet og reduceret i antallet af medarbejdere. Omkostningerne i forbindelse hermed er holdt inden for rammerne af det godkendte budget.

Regnskabsresultat

I tabel 1 er en sammenfatning af nøgletal fra teatrenes regnskaber. Her fremgår det, at teatrene i forhold til alle målkrav har opfyldt målsætningerne.

Årsregnskabet udviser et samlet resultat på 0,4 mio. kr., hvilket udgør en forbedring af resultat på 0,4 mio. kr. i forhold til det budgetterede resultat.

Årets resultat betyder, at egenkapitalen pr. 1. juli 2013 udgør ca. 16,6 mio. kr., hvoraf 10 mio. kr. er reserveret som en kapitalindskudspulje.

Regnskabet udviser faldende omkostninger, og det positive resultat på teatrene har medført, at der er tilbageført tilskud fra teatrene.

Det er bestyrelsens samlede vurdering, at regnskabsresultatet er tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Pr. 1. januar 2014 tiltræder en ny bestyrelse for KbhT.

En af de første nye opgaver for en ny bestyrelse bliver at tilrettelægge en proces for udarbejdelsen af en ny strategi for KbhT.

Det gode samarbejde med teatrenes bestyrelser og det rådgivende direktørforum skal fastholdes og udbygges.

TEATRENES ØKONOMI OG RESULTATER

Tabel 1 sammenfatter teatrenes nøgletal i henhold til teatrenes regnskaber (målopfyldelse ift. rammeaftaler)

	Betty Nansen Teatret	Folketeatret	Nørrebro Teater	Republique	Østre Gasværk Teater	I alt
Tilskud inkl. huslejetilskud i 1.000 kr.						
2009/10	16.291	21.300	17.500	24.529	15.600	95.220
2010/11	16.294	21.400	17.700	21.846	15.700	92.940
2011/12	16.294	21.400	18.050	21.846	15.700	93.290
2012/13	16.294	21.400	18.050	21.846	15.700	93.290

Tilskud ekskl. huslejetilskud i 1.000 kr.

2009/10	14.906	15.260	14.985	21.929	13.476	80.556
2010/11	14.902	15.330	15.095	19.200	13.566	78.093
2011/12	14.902	15.330	15.172	19.370	13.566	78.340
2012/13	14.902	15.330	15.172	19.370	13.566	78.340

Billetindtægt, ekskl. billettilskud i 1.000 kr.

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2009/10	13.741	7.261	11.254	Ej fastsat	8.566	11.231	3.361	Ej fastsat	41.511	12.463	78.432	30.955
2010/11	6.839	7.261	15.534	Ej fastsat	14.306	11.231	1.436	Ej fastsat	21.123	12.463	59.238	30.955
2011/12	11.082	7.261	9.489	Ej fastsat	8.071	11.231	2.382	Ej fastsat	13.506	12.463	44.530	30.955
2012/13	7.397	Ej fastsat	8.871	Ej fastsat	9.208	Ej fastsat	4.211	Ej fastsat	23.094	Ej fastsat	52.781	Ej fastsat

Øvrige indtægter, ekskl. sponsor -og renteindtægter i 1.000 kr.

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2009/10	831	250	Ej oplyst	Ej fastsat	783	1.500	719	Ej fastsat	1.632	250	3.965	2.000
2010/11	1.383	250	Ej oplyst	Ej fastsat	1.320	1.500	319	Ej fastsat	1.232	250	4.254	2.000
2011/12	2.244	250	813	Ej fastsat	2.172	1.500	929	Ej fastsat	1.417	250	7.574	2.000
2012/13	1.776	Ej fastsat	606	Ej fastsat	3.528	Ej fastsat	526	Ej fastsat	2.708	Ej fastsat	9.144	Ej fastsat

Antal produktioner

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2009/10	7	5	8	5	8	5	8	8	4	3	35	26
2010/11	6	5	14	5	8	5	13	8	3	3	44	26
2011/12	5	5	9	5	5	5	9	8	8	3	36	26
2012/13	8	4	17	5	8	5	16	8	6	2-3	55	24-25

Antal forestillinger, ekskl. forpremiere

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2009/10	218	180	201	200	243	250	182	200	207	160	1.051	990
2010/11	179	180	246	200	240	250	147	160	156	160	968	950
2011/12	218	180	284	200	192	250	187	160	174	160	1.055	950
2012/13	206	150	228	200	168	180	151	160	191	140	944	830

Antal solgte billetter

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2009/10	62.126	64.500	67.371	60.000	57.212	56.000	27.396	27.000	161.580	72.000	375.685	279.500
2010/11	35.833	66.000	59.413	60.000	65.466	65.000	13.822	28.500	77.083	73.000	251.617	292.500
2011/12	67.967	66.000	53.566	60.000	58.799	65.000	18.104	28.500	72.122	73.000	270.558	292.500
2012/13	47.844	42.000	49.149	60.000	57.426	56.000	27.886	27.500	113.784	*)	296.089	185.500

*) Der er i resultataftalen med Østre Gasværk Teater ikke fastsat krav for antal solgte billetter. I stedet er der et krav om en sædebelægning på 65% i forhold til det udbudte antal pladser for en forestilling.

Betty Nansen

	Teatret	Folketeatret	Nørrebro Teater	Republique	Østre Gasværk Teater	I alt
Antal tilskuere, inkl. inviterede og forpremierer						
2009/10	71.729	72.474	67.159	31.992	169.736	413.090
2010/11	43.758	66.486	74.242	19.897	87.711	292.094
2011/12	75.236	60.763	64.478	23.672	87.346	311.495
2012/13	57.048	56.020	63.643	32.627	123.601	332.939

Resultat i 1.000 kr.

2009/10	-810	-1.420	-3.809	413	200	-5.426
2010/11	-2.134	2.856	-221	16	1.093	1.610
2011/12	2.145	2.781	486	1.396	-3.880	2.928
2012/13	391	272	1.562	404	445	3.074

Egenkapital ultimo i 1.000 kr.

2009/10	1.526	-2.065	4.433	-1.112	12.797	15.579
2010/11	-609	791	4.212	-1.631	13.731	16.494
2011/12	1.142	3.972	4.661	-235	9.851	19.391
2012/13	1.534	4.244	6.222	169	10.296	22.465

DRIFT OG PRODUKTION

RESULTATOPGØRELSE 01.07.12 - 30.06.13

Note	INDTÆGTER	2012/2013 kr.	Budget i kr.	Afvigelse	2011/2012 kr.
1	Tilskud				
	Driftstilskud, Kulturstyrelsen	100.740.600	100.740.600	0	103.860.950
	Kompensation for manglende P/L reg.	5.459.400	5.459.400	0	3.589.050
	Særtilskud, Kulturstyrelsen	0	0	0	2.700.000
	Særtilskud teater åben scene (2012-2015)	2.700.000	2.700.000	0	0
2	Teatrene				
a	Lejeindtægt, Det Ny Teater	5.105.520	5.161.851	-56.331	5.098.366
a	Lejeindtægter, teatre (ekskl. Det Ny Teater)	20.840.900	20.840.900	0	20.840.900
b	Tilbageførselsordningen, teatre	374.568	0	374.568	247.807
	Øvrige indtægter				
	Øvrige indtægter	0	0	0	180.891
	Renteindtægter				
	Renteindtægter	39.011	150.000	-110.989	148.086
	INDTÆGTER I ALT	135.259.999	135.052.751	207.248	136.666.049

Note	UDGIFTER	2012/2013 kr.	Budget i kr.	Afvigelse	2011/2012 kr.
4	Tilskud				
	Driftstilskud	93.289.500	93.289.500	0	93.289.500
	Særtilskud, Companies in Residence	566.667	566.667	0	1.500.000
	Huslejetilskud, Det Ny Teater	0	0	0	2.547.112
	Særtilskud (pulje 2008-2011)	0	0	0	2.750.000
	Særtilskud teater åben scene (2012-2015)	2.700.000	2.700.000	0	0
	Pulje, forretningsudvikling	821.198	1.000.000	-178.802	521.745
5	Teatrene				
a	Lejeudgifter, Det Ny Teater	5.105.521	5.161.851	-56.330	5.099.589
a	Lejeudgifter mv.	14.546.761	13.508.605	1.038.156	13.080.810
b	Vedligeholdelse, teatre	7.576.514	7.100.000	476.514	6.544.439
	Bestyrelshonorar og ansvarsforsikringer	324.314	400.000	-75.686	323.685
	Reserveret til pulje t. åben scene (besparelse sekr.)	517.216	517.216	0	217.318
	Tilbagebetaling, form.tilskud Det Ny Teater	0	0	0	105.254
6	Fælles aktiviteter				
	Fælles revision	400.000	600.000	-200.000	600.000
	Fælles kompetenceudvikling	658.541	1.000.000	-341.459	674.525
	Fælles økonomi -og lønsystem	176.280	1.000.000	-823.720	804.951
7	Sekretariatet				
	Løn	5.213.148	5.548.106	-334.958	5.512.996
	Drift	2.127.441	2.627.392	-499.951	2.205.795
	Ekstraordinære omkostninger, fratrædelsesaftaler	833.592	0	833.592	0
	Renteudgifter				
	Renter og gebyrer	18.215	30.000	-11.785	27.491
	UDGIFTER I ALT	134.874.907	135.049.337	-174.430	135.805.209

RESULTAT	385.092	3.414	381.678	860.840
-----------------	----------------	--------------	----------------	----------------

Resultat før tilbageførsel fra teatrene	10.524
Tilbageførsel, jf. note 2b	374.568
Resultat efter tilbageførsel fra teatrene	<u>385.092</u>

BILLETFORMIDLING

RESULTATOPGØRELSE 01.07.12 - 30.06.13

Note	INDTÆGTER	2012/2013 kr.	Budget i kr.	Afvigelse	2011/2012 kr.
8	Tilskud, Kulturstyrelsen				
	Billettilskud, Kulturstyrelsen	13.900.000	13.000.000	-900.000	13.400.000
	INDTÆGTER I ALT	13.900.000	13.000.000	-900.000	13.400.000
<hr/>					
Note	UDGIFTER	2012/2013 kr.	Budget i kr.	Afvigelse	2011/2012 kr.
9	Tilskud, anvendt til nedbringelse af billetpriser				
	Pulje til rabatter	13.100.000	12.200.000	-900.000	12.328.000
	Øvrige udgifter				
	Billetformidling, adm. og markedsføring 8 %	800.000	800.000	0	1.072.000
	UDGIFTER I ALT	13.900.000	13.000.000	-900.000	13.400.000
<hr/>					
	RESULTAT	0	0	0	0

BILLETSALGSORGANISATIONEN

RESULTATOPGØRELSE 01.07.12 - 30.06.13

Note	INDTÆGTER	2012/2013 kr.	Budget i kr.	Afvigelse	2011/2012 kr.
	Dækningsbidrag				
	Dækningsbidrag teatrene	4.734.018	6.100.000	1.365.982	5.306.178
	Øvrige indtægter				
	Billetformidling, adm. og markedsføring 8%	800.000	800.000	0	1.072.000
	Gebyrindtægter	369.783	0	-369.783	0
	Renteindtægter	13.434	0	-13.434	6.402
	Udligning af over-/underskud	156.907	0	-156.907	-156.907
	INDTÆGTER I ALT	6.074.143	6.900.000	825.857	6.227.673
<hr/>					
Note	UDGIFTER	2012/2013 kr.	Budget i kr.	Afvigelse	2011/2012 kr.
	Udgifter til drift af billetsalgsorganisation				
	Enta, systemafgift, udvikling og undervisning	873.097	1.216.000	342.903	868.690
	Et ekstra årsværk i teatrenes billetkontorer	1.600.000	1.620.000	20.000	1.600.000
	Lønkomensation billetchefer, mv	0	0	0	102.000
	Lønkomensation KbhT	0	580.000	580.000	0
	Udgifter ifm. håndteringsenhed	1.018.542	984.000	-34.542	1.135.094
	Fælles markedsføring af abonnementsordning	2.582.503	2.500.000	-82.503	2.514.274
	Øvrige udgifter	1	0	-1	7.615
	UDGIFTER I ALT	6.074.143	6.900.000	825.857	6.227.673
<hr/>					
	RESULTAT	0	0	0	0

SAMLET RESULTAT	385.092	3.414	381.678	860.840
------------------------	----------------	--------------	----------------	----------------

AKTIVER

BALANCE PR. 30.06.13

Note	AKTIVER	2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
	Anlægsaktiver		
	Folketeaterejendommen	3.897.705	5.061.589
10	Deposita	1.570.913	1.716.168
	Anlægsaktiver i alt	5.468.619	6.777.756
	11 Tilgodehavender		
a	Tilgodehavende, teatre	440.091	6.967.329
	Tilgodehavende, samarbejdspartnere	552.050	0
	Tilgodehavende kreditkort	0	825.226
	Tilgodehavende, moms	2.484.494	287.510
	Tilgodehavender i alt	3.476.635	8.080.066
	12 Forudbetalinger		
	Forudbetalinger	499.453	2.615.525
	Forudbetalinger i alt	499.453	2.615.525
	13 Ansvarlig lånekapital		
	Ansvarlig lånekapital	666.664	1.999.992
	Ansvarlig lånekapital i alt	666.664	1.999.992
	14 Likvide beholdninger		
	Likvide beholdninger	30.237.957	27.724.214
	Likvide beholdninger i alt	30.237.957	27.724.214
	AKTIVER I ALT	40.349.327	47.197.554

PASSIVER

BALANCE PR. 30.06.13

Note PASSIVER	2012/2013 kr.	2011/2012 kr.
15 Egenkapital		
a Kapitalindskudspuljen	10.000.000	10.000.000
b Øvrige reserver	6.170.423	5.309.583
Årets resultat	385.092	860.840
Egenkapital i alt	16.555.515	16.170.423
16 Hensættelser		
a Hensat, åben scene	4.784.534	4.425.323
b Hensat, teknik og vedligeholdelse	2.600.000	251.677
Hensættelser i alt	7.384.534	4.677.000
17 Langfristet gæld		
a Lejedesposita og forudbetalt husleje	0	150.000
b KommuneKredit	3.731.762	4.895.645
Langfristet gæld i alt	3.731.762	5.045.645
18 Kortfristet gæld		
a Skyldige omkostninger, teatre	6.779.314	8.761.610
b Skyldige omkostninger, puljer	1.716.739	1.282.313
Skyldige omkostninger, forsalg	0	5.564.518
c Skyldige omkostninger, i øvrigt	1.699.208	4.071.534
d Skyldige lønomkostninger	2.482.255	1.624.510
Kortfristet gæld i alt	12.677.516	21.304.486
PASSIVER I ALT	40.349.327	47.197.554

19 Leasingforpligtelser

INDTÆGTER

NOTER

1 TILSKUD

TILSKUD FRA KULTURSTYRELSEN	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
Driftstilskud	100.740.600	100.741	0
Kompensation for manglende P/L regulering	5.459.400	5.459	0
Særtilskud Teater åben scene (2012-2015)	2.700.000	2.700	0
I alt	108.900.000	108.900	0

2 TEATRENE

a LEJEINDTÆGT, DET NY TEATER	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
Lejeindtægt, Det Ny Teater	5.105.520	5.162	-56

a LEJEINDTÆGT, TEATRE	2012/2013 kr.			Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
Lejeindtægt	Husleje	Inventarleje	I alt		
Betty Nansen Teatret	1.392.300	1.178.100	2.570.400	2.570	0
Folketeatret	6.070.300	1.178.100	7.248.400	7.248	0
Nørrebro Teater	2.877.900	1.178.100	4.056.000	4.056	0
Republique	2.475.600	1.178.100	3.653.700	3.654	0
Østre Gasværk Teater	2.134.300	1.178.100	3.312.400	3.312	0
I alt	14.950.400	5.890.500	20.840.900	20.841	0
LEJEINDTÆGTER, TEATRE I ALT	25.946.420			26.003	-56

b TILBAGEFØRSELSORDNINGEN, teatre

TILBAGEFØRSELSORDNINGEN	2012/2013 kr.
Betty Nansen Teatret	22.863
Nørrebro Teater	315.415
Østre Gasværk Teater	36.290
I alt	374.568

UDGIFTER

NOTER

4 TILSKUD

a	DRIFTSTILSKUD	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.	
	Betty Nansen Teatret	16.294.000	16.294	0	
	Folketeatret	21.400.000	21.400	0	
	Nørrebro Teater	18.049.900	18.050	0	
	Republique	21.845.600	21.846	0	
	Østre Gasværk Teater	15.700.000	15.700	0	
	I alt	93.289.500	93.290	0	
	DRIFTSTILSKUD I ALT	93.289.500	93.290	0	
b	SÆRTILSKUD, COMPANIES IN RESIDENCE	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.	
	Særtilskud Companies in Residence	566.667	567	0	
	I alt	566.667	567	0	
d	SÆRTILSKUD	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.	
	Særtilskud, Teater åben scene (2012-2015)	2.700.000	2.700	0	
	I alt	2.700.000	2.700	0	
	Se note 16a for samlet anvendelse af åben scene tilskud				
e	PULJE, FORRETNINGSUDVIKLING	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.	
	Pulje, forretningsudvikling	821.198	1.000	-179	
	I alt	821.198	1.000	-179	
	TILSKUD I ALT	97.377.365	97.556	-179	

5 TEATRENE

a	LEJEUDGIFTER, DET NY TEATER	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
	Lejeudgifter, Det Ny Teater	5.105.521	5.162	-56
	I alt	5.105.521	5.162	-56
a	LEJEUDGIFTER mv.	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
	Frederiksberg Allé 57 (Betty Nansen)	830.634	854	-23
	Kontraktmæssig vedl. Frb. Allé 57 (Betty Nansen)	898.000	900	-2
	Edisonvej 10 (Betty Nansen)	220.095	232	-12
	Jorisvej 9 (Folketeatret, lager)	357.676	366	-8
	Ejendomsskatter NV 50 / Nørregade 39 (Folketeatret)	1.007.659	1.164	-156
	Renter & Afdrag NV 50 / Nørregade 39 (Folketeatret)	1.317.760	1.318	0
	Ravnsborggade 3 (Nørrebro Teater)	1.477.062	1.926	-449
	Ravnsborggade 13 / Fælledvej (Nørrebro Teater)	64.001	81	-17
	Esromgade (Nørrebro Teater, lager)	88.143	93	-5
	Smallegade 2 (Frederiksberg Scenen)	767.486	843	-75
	Smallegade 2b kælder (Frederiksberg Scenen)	4.127	4	0
	Falkoner Alle kælder (Frederiksberg Scenen)	15.924	17	-1
	Østerfælled Torv 37 (Republique)	1.046.856	1.117	-70
	Østerfælled Torv 34 (Republique)	1.368.702	1.429	-60
	Nyborggade 17 (Østre Gasværk)	2.106.608	2.140	-33
	Ejendomsskatter Nyborggade 17 (Østre Gasværk)	139.572	134	5
	Uforudsete udgifter, husleje	0	891	-891
	Bygningsvedligeholdelse	2.600.000	0	2.600
	I alt	14.310.305	13.509	802
	LEJEUDGIFTER MV.	19.415.826		
	FORBRUGSOMKOSTNINGER TEATRE	2012/2013 kr.		
	Republique	236.456		
	I alt	236.456		
	LEJEUDGIFTER I ALT	19.652.282		
b	VEDLIGEHOLDELSE TEATRE	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
	Teknik og vedligeholdelse	7.576.514	7.100	477
	I alt	7.576.514	7.100	477

6 FÆLLES AKTIVITETER

	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
a FÆLLES REVISION			
Fælles revision 2012/13	400.000	600	-200
I alt	400.000	600	-200
b FÆLLES KOMPETENCEUDVIKLING			
Fælles kompetenceudvikling	658.541	1.000	-341
I alt	658.541	1.000	-341
c FÆLLES ØKONOMISYSTEM			
Hosting	301.733		
Licenser og abonnementer	97.123		
Konsulentbistand	270.962		
Tilbageført hensættelse 2011/12	-500.000		
I alt	169.818	1.000	-830

7 SEKRETARIATET

	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
a LØN INKL. PENSION			
Direktion og ledelsessekretariat	2.553.528		
Kommunikation og markedsføring	966.030		
Regnskab & overenskomstforhandling	1.365.341		
Lønandel samarbejdspartnere	-441.640		
Sekretariat i alt	4.443.259		
Bestyrelseshonorarer	645.209		
Sekretariat og bestyrelse i alt	5.088.468		
Øvrige lønomkostninger			
Sociale udgifter	50.102		
Atp, arbejdsgiverandel	14.400		
Regulering, feriepengeforpligtelse	60.178		
Øvrige lønomkostninger i alt	124.680		
LØNOMKOSTNINGER I ALT	5.213.148	5.548	-335

7 SEKRETARIATET fortsat

b DRIFTSOMKOSTNINGER	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
Administrationsomkostninger			
Kontorhold	255.114	250	5
IT-udgifter	159.031	200	-41
Forsikringer m.m	18.208	50	-32
Kontingenter og abonnementer	136.402	160	-24
Sagsstyringssystem	56.988	160	-103
Rejser, seminarer og kurser	213.716	250	-36
Transport og kørselsgodtgørelse	17.399	50	-33
Mødeudgifter og repræsentation	66.910	70	-3
Personaleomkostninger	63.511	60	4
Sociale udgifter (flyttet til lønudgifter)	0	40	-40
Revision	15.571	100	-84
Juridisk assistance	400.133	300	100
Konsulentbistand	163.994	300	-136
Annoncer	17.780	50	-32
Love og faglitteratur	4.077	20	-16
Øvrige administrationsomkostninger	8.001	0	8
I alt	1.596.835	2.060	-463
Lokaleomkostninger			
	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
Husleje	389.444	382	7
Rengøring	53.537	85	-32
El og varme	53.037	50	3
Vedligeholdelse og inventar	34.588	50	-15
I alt	530.606	567	-37
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT	2.127.441	2.627	-500
Ekstraordinære omkostninger			
	2012/2013 kr.	Budget i t.kr.	Afvigelse i t.kr.
Fratrædelsesaftaler	833.592	0	834
I alt	833.592		
SEKRETARIAT I ALT	8.174.181	8.175	-1

8 BILLETILSKUD	2012/2013 kr.
Billettilskud, Kulturstyrelsen	13.900.000
I alt	13.900.000
9 TILSKUD ANVENDT TIL NEDBRINGELSE AF BILLETPRISER	2012/2013 kr.
Pulje til rabatter, KbhT teatrene	13.100.000
Billetformidling, adm og markedsføring	800.000
I alt	13.900.000
BILLETFORMIDLING I ALT	0

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	55.306	4.413.960
Ungdom / Studerende	45.094	4.334.496
Billybilletter	49.834	4.351.544
Øvrige former for rabat	38.231	-
I alt	188.465	13.100.000

KUNDERABAT FORDELT PÅ PRISGRUPPER (Antal billetter)

	Prisgruppe O	Prisgruppe A	Prisgruppe B	Prisgruppe C	Prisgruppe D	I alt
Abonnement	14.159	20.896	20.251	0	0	55.306
Ungdom / Studerende	8.966	19.524	12.817	3.786	1	45.094
Billybilletter	0	0	46.556	3.278	0	49.834
Øvrige former for rabat	8.495	17.131	11.919	646	40	38.231
						188.465

BILLETTER SOLGT I ALT (MED OG UDEN FORMIDLINGSTILSKUD)

Antal billetter solgt til børn og unge under 25 år i stk	94.928
Antal billetter solgt med øvrige former for rabat i stk	93.537
Antal billetter solgt uden rabat i stk	109.156
Antal solgte billetter med og uden rabat i alt i stk (ekskl. fribilletter)	297.621
Procentdel af solgte billetter med rabat af det samlede billetsalg	63,32%
Antal fribilletter i stk	38.104
Antal billetter med og uden rabat i alt i stk (inkl. fribilletter)	335.725

AKTIVER

NOTER

10 DEPOSITA	Saldo pr. 01.07.12	Tilgang/afgang i året	Saldo pr. 30.06.13
Dansescenen/Republique	632.582	3.227	635.809
Det Ny Teater	150.000	-150.000	0
Nørrebro Teater (Esromgade)	22.505	-35	22.470
Rialto Teatret/Frederiksbergscenen	316.112	-2.899	313.213
Østre Gasværk Teater	423.567	0	423.567
Teatrene i alt	1.544.766	-149.707	1.395.059
Depositum, frankeringsmaskine	4.500	0	4.500
Depositum, lejemål Nørre Voldgade 2	166.902	4.452	171.354
I alt	171.402	4.452	175.854
DEPOSITA I ALT	1.716.168	-145.255	1.570.913

11 TILGODEHAVENDER

a TILGODEHAVENDE TEATRE	2012/2013 kr.
Tilgodehavende, teatre	65.523
Tilgodehavende tilbageløbsordningen	374.568
I alt	440.091

b TILGODEHAVENDE MOMS	2012/2013 kr.
Tilgodehavende moms	2.484.494
I alt	2.484.494

12 FORUDBETALINGER	2012/2013 kr.
Forudbetalt husleje m. moms	354.534
Forudbetalt husleje u. moms	10.948
Forudbetalte forsikringer	13.405
Forudbetalinger i øvrigt	872.114
I alt	1.251.001

13 ANSVARLIG LÅNEKAPITAL	2012/2013 kr.
Ansvarlig lånekapital, Betty Nansen Teatret	666.664
I alt	666.664

14 LIKVIDE BEHOLDNINGER	2012/2013 kr.
Erhvervskonto, Danske Bank	24.855.472
BilletBilletkonto, Danske Bank	4.574.999
Billetsalgsorganisationen, Danske Bank	79.749
Mastercard	11.375
Kasse, BilletBillet	3.000
Vestjyske Bank, højrentekonto	713.362
I alt	30.237.957

PASSIVER

NOTER

15 EGENKAPITAL

2012/2013 kr.	
a KAPITALINDSKUDSPULJEN	
Saldo pr. 01.07.2012	10.000.000
Saldo pr. 30.06.2013	10.000.000
b ØVRIGE RESERVER	
Saldo pr. 01.07.2012	5.309.583
Årets resultat 2011/12	860.840
Saldo pr. 30.06.2013	6.170.423
ÅRETS RESULTAT	385.092
EGENKAPITAL I ALT	16.555.515

16 HENSÆTTELSER

2012/2013 kr.	
a HENSAT TIL ÅBEN SCENE (pulje 2008-2011)	
Saldo pr. 01.07.2012	2.858.005
Companies in Residence	-1.966.667
Betty Nansen Teatret, Forrykt Blod	-500.400
Folketeatret, Børnescenen	-390.938
Saldo pr. 30.06.2013	0
HENSAT TIL ÅBEN SCENE (pulje 2012-2015)	
Saldo pr. 01.07.2012	1.350.000
Hensat til Åben Scene (pulje 2012-15)	2.700.000
Saldo pr. 30.06.2013	4.050.000
HENSAT TIL ÅBEN SCENE (besparelse sekretariat)	
Saldo pr. 01.07.2012	217.318
Hensat til Åben Scene (besparelse sekretariat)	517.216
Saldo pr. 30.06.2013	734.534
b HENSAT TIL TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE	
Saldo pr. 01.07.2012	251.677
Anvendt 2012/13	-251.677
Hensat til bygningsvedligeholdelse, teatre	2.600.000
Saldo pr. 30.06.2013	2.600.000
HENSÆTTELSER I ALT	7.384.534

17 LANGFRISTET GÆLD

a LEJEDEPOSITA OG FORUDBETALT HUSLEJE	2012/2013 kr.
Saldo pr. 01.07.2012	150.000
Ophør af lejekontrakt, Det Ny Teater	-150.000
Saldo pr. 30.06.2013	0
<hr/>	
b KOMMUNEKREDIT	2012/2013 kr.
Saldo pr. 01.07.2012	4.895.645
Afdrag	1.163.883
Saldo pr. 30.06.2012	3.731.762
<hr/>	
LANGFRISTET GÆLD I ALT	3.731.762

18 KORTFRISTET GÆLD

a SKYLDIGE OMKOSTNINGER, TEATRE	2012/2013 kr.
Skyldig billetformidlingstilskud teatre	1.378.075
Skyldig billetafrigning teatre	13.988
Skyldig billetsalgssorg., teatre	5.387.251
I alt	6.779.314
<hr/>	
b SKYLDIGE OMKOSTNINGER, PULJER	2012/2013 kr.
Skyldig, pulje til efteruddannelse	1.216.739
Skyldig, pulje til forretningsudvikling	500.000
I alt	1.716.739
<hr/>	
c SKYLDIGE OMKOSTNINGER, I ØVRIGT	2012/2013 kr.
Skyldige omkostninger, husleje	58.526
Skyldige omkostninger, fælles løn og økonomistyring	129.872
Skyldige omkostninger, billetsystem	532.373
Skyldige omkostninger, revision	610.050
Skyldige omkostninger, advokat	77.819
Skyldige omkostninger, bygherrerådgivning	214.539
Skyldige omkostninger, i øvrigt	76.030
I alt	1.699.208
<hr/>	
d SKYLDIGE LØNOMKOSTNINGER	2012/2013 kr.
Hensat til feriepenge	644.867
Hensat til åremål	987.098
Hensat til fratrædelsesaftaler	833.592
Skyldige lønomkostninger, i øvrigt	16.699
I alt	2.482.255
<hr/>	
KORTFRISTET GÆLD I ALT	12.677.516

19 LEASINGFORPLIGTELSE

Leasingforpligtelser fra operationel leasing kan opgøres til følgende:

Inden for 1 år	14.040
Mellem 1 og 5 år	28.080
Efter 5 år	0
Samlede fremtidige leasingydelser	42.120
<hr/>	
Anvisningsforpligtelse ved kontraktens udløb	0

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL LEDELSEN AF DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKAB

Vi har revideret årsregnskabet for Det Københavnske Teatersamarbejde for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven.

Revisionen omfatter ikke budgettal og budgetafvigelser, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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 i henhold til teaterloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne 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.

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, god offentlig revisionsskik samt jf. Kulturministeriets bekendtgørelse om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet i henhold til teaterloven. Denne kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå en høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Det Københavnske Teatersamarbejdes 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 Det Københavnske Teatersamarbejdes interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.