

DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE

ÅRSRAPPORT 2018/2019

Selvejende institution - CVR.: 58446815



Det Københavnske
Teatersamarbejde
Torvegade 50, 2.tv.
DK-1400 København K

T +45 33 366 766

E kbht@kbht.dk
W kbht.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Bestyrelsens årsberetning 2018/19	7
Anvendt regnskabspraksis	14
Resultatopgørelse 1. juli 2018 til 30. juni 2019	17
Aktiver pr. 30.06.2019	19
Passiver pr. 30.06.2019	20
Noter	21

LEDELSESPÅTEGNING

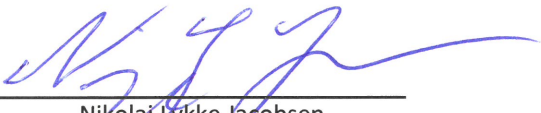
Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Det Københavnske Teatersamarbejde.

Årsregnskabet for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 aflægges efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

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.

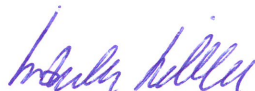
København, den 2. december 2019

LEDELSE



Nikolaj Lykke Jacobsen
Sekretariatschef

BESTYRELSEN



Lisbeth Løllike
Formand



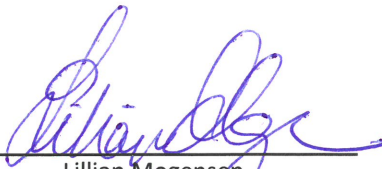
Gitta Malling



Jens Frimann Hansen



Anders Høiris
Næstformand



Lillian Mogensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til ledelsen i Det Københavnske Teatersamarbejde og Kulturministeriet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Det Københavnke Teatersamarbejde for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Det Københavnske Teatersamarbejde i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i revisionen

Det Københavnske Teatersamarbejde har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2018/19 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2018/19 samt de opgjorte afvigelser mellem budget og regnskabet. Resultatbudgettet samt afvigelserne har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Det Københavnske Teatersamarbejde evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Det Københavnske Teatersamarbejde, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Det Københavnske Teatersamarbejdes interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelig.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Det Københavnske Teatersamarbejdes evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Det Københavnske Teatersamarbejdes ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriets regler og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

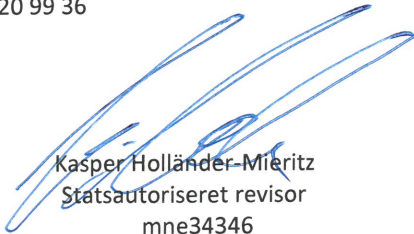
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 2. december 2019

Grant Thornton
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Jan Tønnesen
Statsautoriseret revisor
mne9459



Kasper Holländer-Mieritz
Statsautoriseret revisor
mne34346

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE 2018/19

Bestyrelsens beretning

Statens tilskud til Det Københavnske Teatersamarbejde ydes, for at teatrene i ordningen tilsammen kan bidrage til, at der i hovedstaden opføres et alsidigt og kvalitetspræget repertoire bestående af såvel ældre som nyere dramatiske værker, samt bidrage til fremme af udvikling og nytænkning inden for scenekunsten. Det er Det Københavnske Teatersamarbejdes opgave at koordinere de enkelte teatres profiler til et samlet varieret udbud.

Udover at sikre et samlet varieret udbud af scenekunst i hovedstadsområdet skaber Det Københavnske Teatersamarbejde en række andre afgørende fordele for teatrene, som også er et resultat af et meget velfungerende samarbejde mellem teatrene i ordningen:

- En solidarisk tilbageløbsordning, som skaber et økonomisk sikkerhedsnet for teatrene, der sikrer kunstnerisk risikovillighed, høj produktivitet og udvikling af scenekunsten.
- Organiseret vedligeholdelse og udvikling af teatrenes unikke bygninger og teatertechniske udstyr, der betyder, at teaterdirektørerne kan koncentrere sig om at være teaterdirektører og ikke ejendomsforvaltere.
- Sikring af efteruddannelse af teatrenes medarbejdergrupper, herunder vedligeholdelse af medarbejdernes faglige netværk på tværs af teatrene.
- Omkostningseffektivitet i forhold til fælles økonomi- og lønstyringsredskaber, fælles revision, fælles billetsystem, BilletBillet og andre administrative områder.

Det Københavnske Teatersamarbejde udarbejder en strategisk udviklingsplan, som definerer sigtet for teatersamarbejdet. Det Københavnske Teatersamarbejde bestræber sig på at sikre mest mulig stabilitet på teatrene, hvorfor der på baggrund af den strategiske udviklingsplan indgås flerårige tilskudsftaler (rammeaftaler) med teatrene i ordningen.

Det Københavnske Teatersamarbejde har i sæsonen udarbejdet en sammenligning af de økonomiske forudsætninger og performance for teatrene i teatersamarbejdet og på landsdelsscenerne i Odense, Aarhus og Aalborg. Sammenligningen viser bl.a. følgende:

- Det offentlige tilskud pr. betalende tilskuer på landsdelsscenerne er i gennemsnit 65 % højere end på teatrene i KbHT.
- Billetindtægten pr. betalende tilskuer på teatrene i KbHT er i gennemsnit 34 % højere end på landsdelsscenerne.
- Teatrene i KbHT genererer i gennemsnit 120 % højere billetindtægter pr. tilskudskrone end landsdelsscenerne.

Sammenlignet med landsdelsscenerne producerer teatrene i teatersamarbejdet for et væsentligt mindre tilskud og præsterer en relativt højere egenindtjening. Sammenligningen kan i sin helhed læses på www.kbht.dk

I sæson 2018/19 har der været en spændende offentlig debat og politiske forhandlinger i forhold til scenekunstmrådet. De politiske forhandlinger resulterede i, at der den 20. marts 2019 blev indgået en stemmeaftale på scenekunstmrådet, hvor bevillingen til teatersamarbejdet blev reduceret med 1,5 mio. kr. fra 2020, idet der bl.a. var et politisk ønske om at styrke tre jyske teatre. Det var derfor nødvendigt med yderligere nedskæringer i sekretariatet, således at bevillingsnedgangen ikke påvirker driftstilskuddet til teatrene i samarbejdet negativt.

Den politiske stemmeaftale af 20. marts 2019 indebar også, at der fra 2020 og frem vil ske en betydelig reduktion i bevillingen til formidlingsordningen, hvilket vil have en direkte økonomisk effekt på teatrene i teatersamarbejdet. Den konkrete økonomiske effekt for de enkelte teatre i samarbejdet forventes først at være kendt i løbet af første halvår af 2020, når Slots- og Kulturstyrelsen har foretaget de endelige beregninger vedrørende formidlingsordningen.

Bestyrelsens beretning

Det Københavnske Teatersamarbejde konstaterer samtidig med glæde, at det i forbindelse med den politiske proces kom tydeligt frem, at der både er politisk og intern opbakning til den nuværende organisering af teatersamarbejdet.

Det Københavnske Teatersamarbejde har i sæsonen udarbejdet en ny strategi for teatersamarbejdet, hvori de overordnede strategiske pejlemærker for teatersamarbejdet fastlægges. Den nye strategi er gældende for perioden 2020/21-2023/24, og teatersamarbejdet vil i perioden omfatte Betty Nansen Teatret, Folketeatret, Nørrebro Teater og Østerbro Teater. Som led i strategiarbejdet har teatersamarbejdet fået udarbejdet en omverdensanalyse, som stilles til rådighed for teatrene og andre interesserede. Strategien er udarbejdet i dialog med teatersamarbejdets fælles direktørforum. Herudover har teatersamarbejdet i forbindelse med strategiprocesen haft en god dialog med de øvrige tilskudsydere i hovedstandsområdet (Frederiksberg Kommune, Københavnske Kommune og Projektstøtteudvalget for Scenekunst under Statens Kunstfond). Den nye strategi og omverdensanalysen kan læses på www.kbht.dk

Med henblik på at sikre teatrene den fornødne planlægningshorisont og stabilitet, blev der inden sæsonens afslutning indgået tilskudsftaler (rammeaftaler) med teatrene for den kommende strategiperiode 2020/21-2023/24.

Grundlaget for Det Københavnske Teatersamarbejdes virksomhed i sæson 2018/19 har været institutionens strategiplan for 2015/16-2019/20 og KbHT's rammeaftale med Kulturministeriet for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2020.

Årsrapporten er det tredje år, hvor der aflægges regnskab i henhold til rammeaftalen med Kulturministeriet. I lighed med de seneste sæsoner vil KbHT have fokus på at beskrive teatersamarbejdets egne initiativer med henblik på at opfylde de fastsatte mål.

Ministeriet lægger vægt på, at KbHT opstiller delmål og indikatorer for målopfyldelsen, der gør det muligt i løbet af rammeaftalen, så præcist som muligt, at følge arbejdet hermed. Det er systematikken i disse mål og indikatorer, som nedenstående afsnit "Opfyldelse af mål i rammeaftalen" lægger til grund.

Visionen i indeværende strategiperiode er, at KbHT skaber rammer for:

- Teatre i udvikling og med et højt aktivitetsniveau
- Teatre, der får styrke gennem samarbejder og netværk med dansk scenekunst i hele dens bredde
- Teatre, som præsenterer vedkommende og alsidige forestillinger
- Teatre, som har internationalt udsyn med rødder i Danmark

De overordnede strategiske spor for organisationens udvikling 2015/16 - 2019/20 har følgende overskrifter:

- Stærke institutioner, der kan udvikle scenekunsten
- Ensartede vilkår for teatre i en decentral organisation
- Teatrenes produktioner og samarbejdet med andre teaterproducenter
- Aktivitet i husene samt fortsat opgradering af teaterbygningerne og bæredygtighed
- Et alsidigt repertoire og varieret udbud
- Kunstnerisk udvikling og nytænkning samt internationalt arbejde
- Publikumsudvikling samt øvrig opfølgning på omverdensanalyse
- Tværgående administrative opgaver
- Udviklingsmål og flere bundlinjer

Bestyrelsen har i sæson 2018/19 afholdt 7 bestyrelsesmøder. Herudover har bestyrelsen holdt et fælles møde med teatrenes bestyrelsesformænd og direktioner, og bestyrelsen har været på en rundtur til alle teatrene i teatersamarbejdet. Formandskabet og ledelsen i teatersamarbejdet har ligeledes afholdt en række møder med øvrige interessenter.

Der har i sæsonen været en lang række af samarbejder mellem teatrene og andre aktører på scenekunstmrådet, hvilket bestyrelsen anser som meget positivt i forhold til de strategiske spor.

Bestyrelsens beretning

Bestyrelsen har i sæsonen noteret en markant opbakning til teatersamarbejdet fra teatrenes bestyrelsesformænd og direktører og et konstruktivt samarbejde mellem teatrene i det fælles direktørforum.

Opfyldelse af mål i rammeaftalen

I det følgende rapporteres, hvordan teatersamarbejdet og teatrene i sæson 2018/19 har arbejdet med de indsatsområder, der fremgår af rammeaftalen mellem Kulturministeriet og teatersamarbejdet for perioden 2016-2020.

I rammeaftalen fremgår resultatmål for Det Københavnske Teatersamarbejdes opgaver og virksomhed, og en række af de opnåede resultater er gennemgået i det følgende.

Publikumsudvikling

Teatersamarbejdet har ydet støtte til teatrenes arbejde med den fælles platform "Brug teatret i undervisningen" (www.brugteatret.dk), som formidler forestillinger og andre aktiviteter, som er særligt relevante for skoler, gymnasier og andre uddannelsesinstitutioner.

Med henblik på at sikre et godt strategisk udgangspunkt har teatersamarbejdet i lighed med sidste sæson finansieret en opfølgende publikumsundersøgelse. Undersøgelsen er frit tilgængelig for alle interesserede på www.kbht.dk.

Herudover har teatersamarbejdet givet tilskud til en kvalitativ publikumsundersøgelse, som udarbejdes i samarbejde mellem teatrene.

Teatersamarbejdet har også givet et tilskud til teatrene, som gør det muligt at udvikle en ny fælles analysefunktion i teatrenes fælles billetsalgsorganisation BilletBillet, som kan styrke teatrenes muligheder for forretningsudvikling.

I teatersamarbejdets rammeaftale med Kulturministeriet indgår det, at der indsættes kvantitative mål om fokus på øget salg af teaterbilletter, hvor der over strategiperioden skal være en progressiv udvikling i målene for tilskuertallene. Teatersamarbejdet må konstatere, at teatrene med et samlet antal solgte billetter på 232.791 samlet set ikke har opfyldt den overordnet progressive målsætning om 255.411 solgte billetter. Der er således en afvigelse på ca. 9 % i forhold til den progressive målsætning. Hertil bemærkes det, at der på teatrene har været utallige særarrangementer med mange tusinde deltagere, som ikke indgår i opgørelsen over antal solgte billetter, da der f.eks. kan være tale om gratis indgang til det enkelte arrangement.

Samarbejder med andre aktører på scenekunstmrådet

Det Københavnske Teatersamarbejde kan konstatere, at der i lighed med de foregående sæsoner fortsat er et højt aktivitetsniveau i forhold til gæstespil og co-produktioner. Der har således samlet set været 28 gæstespil og 11 co-produktioner, hvilket samlet set udgør 57 % af det samlede antal produktioner.

Internationalisering

Af internationale aktiviteter kan det bl.a. nævnes, at der har været udlandsopgørelser af to forestillinger, at teatrene deltager i internationale teaterfestivaler, og teatersamarbejdet har gennem efteruddannelsespuljen givet støtte, således at udvalgte medarbejdergrupper på teatrene har indhentet viden og deltaget i efteruddannelsesaktiviteter i udlandet.

Talentudvikling

Med henblik på bedst muligt at kunne understøtte talentudvikling er der i samarbejde med teatrene udarbejdet en plan for talentudvikling, og teatrene har etableret et godt samarbejde om talentudvikling med Scenekunstskolen.

I forhold til en række andre mindre mål for teatersamarbejdets virksomhed (f.eks. vedrørende opfølgning på teatrenes aktiviteter i forhold til samarbejde med andre aktører, gæstespil, co-produktioner og festivalaktiviteter m.m.), så er målene nået i sæson 2018/19.

Opfyldelse af mål i rammeaftalen

Der er et højt aktivitetsniveau på teatrene og udover egentlige produktioner, er der yderligere en bred vifte af særarrangementer på teatrene, som ikke tæller med i de anførte salgstal på trods af mange tusind deltagere hver sæson. Herunder kan bl.a. nævnes; åbne prøver, rundvisninger, samarbejder med skoler og gymnasier, debat- og vidensevents med inviterede eksperter som perspektiverer forestillingernes tematik, iscenesatte koncerter i samarbejde med f.eks. Roskilde Festival, sæsonplakater i samarbejde med billedkunstnere, optagelse af podcasts og radio f.eks. Mads & Monopolet og Third Ear, paneldiskussioner, saloner i forbindelse fonde og virksomheder, andre arrangementer med f.eks. Glyptoteket, bogreceptioner, award-shows f.eks. Nordic Startup Award, netværksarrangementer, tv-produktioner f.eks. Danmark Har Talent, byvandring, readings, gadekøkken, koncerter, fællessang, stand-up og den årlige gratis udendørs Shakespeare forestilling i Ørstedes Parken med flere tusind deltagere.

Øvrige aktiviteter

God ledelse af selvejende institutioner

Det er indarbejdet som en fastpraksis i bestyrelsens årshjul, at der løbende følges op på anbefalingerne fra Lars Liebst-rapporten om god ledelse af selvejende institutioner.

Efteruddannelse

KbhT har givet tilskud til efteruddannelse og kompetenceudvikling, hvilket omfatter en lang række aktiviteter for teatrenes medarbejdere. En betydelig del af midlerne er anvendt til fælles aktiviteter på tværs af teatrene og rammer en lang række af faggrupper blandt teatrenes medarbejder.

Teaterbygningerne

Østre Gasværk Teater åbnede sæsonen efter at have gennemført en betydelig ombygning af scenerummet og publikumsfaciliteterne på Østre Gasværk Teater. Ombygningen er foretaget med respekt for bygningens helt særlige karakter og det unikke teaterum i den gamle gasbeholder. Som et led i teatersamarbejdets strategi har det bl.a. indgået, at der skulle gives tilskud til bedre siddekomfort på Østre Gasværk Teater, hvilket blev realiseret i forbindelse med ombygningen. Ombygningen vil bidrage til at understøtte teatrets kunstneriske ambitioner.

I sæsonen er der udarbejdet bygningsgennemgang med status og vedligeholdelsesplaner for de enkelte bygninger, hvilket er fundamentet for en hensigtsmæssig og kvalificeret prioritering af midlerne til teknik og vedligeholdelse.

Som opfølgning på de foreliggende energiscreeninger af teaterbygningerne har teatersamarbejdet gennem en række projekter understøttet målsætningerne om bæredygtig drift og udvikling af teaterbygningerne.

Nedskæringer i teatersamarbejdets sekretariat

Med henblik på at håndtere det faldende tilskud er de planlagte nedskæringer i sekretariatet fuld indfaset fra og med sæson 2019/20.

Regnskabsresultat

Årsregnskabet for Det Københavnske Teatersamarbejde udviser et samlet resultat på ca. 5,9 mio. kr., hvilket er en forbedring på ca. 2,6 mio. kr. i forhold til det budgetterede resultat.

De væsentligste forklaringer på det forbedrede resultat er en ikke budgetteret PL-regulering af tilskuddet til Det Københavnske Teatersamarbejde, tilbageførsel fra teatrene, en tidligere hensættelse vedrørende kompensation for fald i bevillingen er indtægtsført, færre revisionsomkostninger, færre omkostninger til det fælles økonomi- og lønsystem og nedskæringer i sekretariatet.

Årets resultat betyder, at egenkapitalen pr. 1. juli 2019 udgør 24,5 mio. kr., hvoraf 10 mio. kr. er reserveret som en kapitalindskudspulje, som kan komme i anvendelse, hvis et teater bliver økonomisk nødlidende. Den resterende del af egenkapitalen er i al væsentlighed disponeret over den kommende strategiperiode 2020/21-2023/24 med henblik på at kunne fastholde niveauet for driftstilskud til teatrene.

Det er bestyrelsens samlede vurdering, at regnskabsresultatet er tilfredsstillende.

I tabel 1 er en sammenfatning af nøgletal fra teatrenes regnskaber.

Teatrene har med i alt 232.791 solgte billetter samlet set oplevet et fald i antal solgte billetter på ca. 4 % i forhold til sæson 2017/18. På teatrene har der i alt været 68 produktioner og 1.051 opførelser.

Forventninger til fremtiden

Det Københavnske Teatersamarbejde skal i den kommende periode indgå aftale om en ny rammeaftale med Kulturministeriet for perioden 1. juli 2020-30. juni 2024. Teatersamarbejde vil her tage afsæt i de strategiske pejlemærker, som er fastlagt i den fastlagte strategi for teatersamarbejdet.

Det Københavnske Teatersamarbejde vil understøtte direktørforum, som i forhold til strategiperioden 2020/21-2023/24 skal udarbejde en handlingsplan, hvor det konkretiseres, hvordan der samlet set arbejdes med de indsatsområder, som indgår i teatersamarbejdets strategi.

Herudover vil teatersamarbejdet sætte fokus på det vigtige arbejde, som foregår i regi af direktørforum, hvor ambitionen er, at teatersamarbejdet kommer til at fungere som katalysator for kunstnerisk udveksling mellem teatrene. I forlængelse heraf er det i regi af det fælles direktørforum besluttet, at teatersamarbejdet skal planlægge årlige seminarer for teatrene, hvor kernen i teatrenes virksomhed drøftes.

Teatersamarbejdet vil også understøtte og udvikle det tillidsfulde samarbejde med teatrenes bestyrelser og direktioner.

TEATRENES ØKONOMI OG RESULTATER

Tabel1: Sammenfatning af teatrenes nøgletal

	Betty Nansen Teatret	Folketeatret	Nørrebro Teater	Teater Republique*	Østerbro Teater*	I alt
Driftstilskud inkl. hus- og inventarlejetilskud ekskl. udviklingstilskud i 1.000 kr.						
2014/15	16.372	21.400	18.117	21.924	15.767	93.580
2015/16	16.445	21.498	18.212	21.954	15.831	93.941
2016/17	16.445	21.498	18.212	21.954	15.831	93.941
2017/18	16.650	21.703	17.628	-	34.011	89.991
2018/19	16.295	21.348	16.173	-	34.157	87.974

* Teatrene Republique og Østre Gasværk Teater blev den 1. juli 2017 fusioneret og hedder i dag Østerbro Teater. Tallene til og med sæson 2016/17 for Østerbro Teater er tallene for Østre Gasværk Teater. Teatrene markedsføres fortsat under to separate brands: Teater Republique og Østre Gasværk Teater. Østre Gasværk Teater har været lukket i store dele af sæson 2017/18, hvilket afspejles i tallene vedrørende Østerbro Teater.

Driftstilskud inkl. inventarlejetilskud og ekskl. huslejetilskud og udviklingstilskud i 1.000 kr.						
2014/15	14.980	15.330	15.239	19.448	13.633	78.630
2015/16	15.281	15.732	15.334	19.478	13.697	79.522
2016/17	15.281	15.793	15.334	19.478	13.697	79.583
2017/18	15.486	15.997	15.539	-	29.401	76.422
2018/19	14.903	15.278	14.084	-	29.547	73.812

Billetindtægt ekskl. billettilskud i 1.000 kr.						
2014/15	7.559	12.104	7.859	2.207	10.808	40.537
2015/16	4.232	12.108	9.241	3.764	32.241	61.586
2016/17	5.606	14.381	6.364	4.402	25.574	56.327
2017/18	7.883	11.881	12.596	-	11.427	43.787
2018/19	9.061	10.774	7.414	-	19.504	46.753

Øvrige indtægter ekskl. tilskud, sponsor- og renteindtægter i 1.000 kr.						
2014/15	1.079	1.768	2.217	2.793	1.409	9.266
2015/16	639	1.830	1.497	2.589	6.547	13.102
2016/17	1.063	2.652	1.648	7.184	2.662	15.209
2017/18	2.429	3.717	1.728	-	2.833	10.707
2018/19	1.904	1.936	1.616	-	4.115	9.571

Antal produktioner						
2014/15	10	14	13	13	10	60
2015/16	9	24	11	21	12	77
2016/17	16	23	18	21	9	87
2017/18	10	25	10	-	26	71
2018/19	16	24	14	-	14	68

Antal egenproduktioner						
2015/16	3	9	6	10	6	34
2016/17	6	8	6	14	5	39
2017/18	5	7	6	-	15	33
2018/19	5	8	6	-	10	29

Antal gæstespil/koproduktioner						
2015/16	6	15	5	11	6	43
2016/17	10	15	12	7	4	48
2017/18	5	18	4	-	11	38
2018/19	11	16	8	-	4	39

	Betty Nansen Teatret		Folketeatret		Nørrebro Teater		Teater Republique*		Østerbro Teater*		I alt	
Antal opførelser (ekskl. forpremiere)												
	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål
2014/15	213	150	159	200	194	180	250	120	160	140	976	790
2015/16	163	190	311	190	245	190	147	166	169	190	1.035	926
2016/17	187	190	408	190	167	190	161	181	140	190	1.063	941
2017/18	200	190	433	190	158	190	-	-	324	285	1.115	855
2018/19	199	176	435	176	125	176	-	-	292	307	1.051	835

Antal solgte billetter												
	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål	Realiseret	Mål
2014/15	47.753	42.000	64.591	60.000	49.434	56.000	14.960	20.000	44.808	-	221.546	178.000
2015/16	29.696	46.127	68.257	49.091	54.326	50.697	26.511	23.105	100.421	83.147	279.211	252.167
2016/17	41.580	47.000	88.144	52.000	32.666	51.000	27.593	26.405	78.316	85.000	268.299	261.405
2017/18	48.842	50.000	82.390	54.000	55.684	51.000	-	-	56.020	73.611	242.936	228.611
2018/19	57.137	48.000	70.387	56.000	37.561	51.000	-	-	67.706	100.411	232.791	255.411

Antal tilskuere, inkl. inviterede												
2014/15	58.719	68.737	61.734	19.628	55.580	264.398						
2015/16	35.460	75.318	61.918	30.088	111.528	314.312						
2016/17	47.739	95.032	40.173	31.583	83.811	298.338						
2017/18	55.802	88.202	63.118	-	66.952	274.074						
2018/19	62.640	78.576	45.015	-	79.979	266.210						

Resultat i 1.000 kr.												
2014/15	-852	4.739	-2.101	105	-3.851	-1.960						
2015/16	825	310	-2.172	212	4.576	3.751						
2016/17	1.153	-1.272	-1.101	7	3.381	2.168						
2017/18	1.489	-320	2.527	-	-750	2.946						
2018/19	2.021	273	-1.961	-	-8.984	-8.651						

Egenkapital ultimo i 1.000 kr.												
2014/15	1.012	13.161	4.421	141	6.100	24.835						
2015/16	1.838	13.471	2.249	353	10.676	28.587						
2016/17	2.990	12.195	1.148	360	14.057	30.750						
2017/18	4.479	11.875	3.675	-	13.668	33.697						
2018/19	6.500	12.148	1.714	-	4.684	25.046						

Sædebelægning for antal solgte billetter i Danmark, ekskl. fribilletter										Gns.
2015/16	44%	72%	52%	52%	72%	58%				
2016/17	52%	86%	44%	64%	86%	66%				
2017/18	60%	85%	65%	-	52%	66%				
2018/19	73%	77%	51%	-	49%	62%				

Værdibelægning for solgte billetter, ekskl. gebyrer og formidlingstilskud										Gns.
2015/16	35%	62%	38%	41%	74%	50%				
2016/17	43%	65%	31%	79%	78%	59%				
2017/18	53%	60%	53%	-	40%	51%				
2018/19	64%	62%	43%	-	50%	55%				

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

Der er ikke sket ændringer i regnskabsprincipper.

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.

Øvrige indtægter

Øvrige indtægter omfatter årets rådgivningsabonnementer mv., som indtægtsføres i den sæson som salget vedrører.

Teatrene

Indtægter omfatter årets husleje og inventarleje mv. fra teatrene, 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 fælles økonomisystemer, revision, kompetenceudvikling, leje af lokaler m.v.

Sekretariatet

Omkostningerne under sekretariatet omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. til institutionens personale, driftsomkostninger, husleje mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver. Afskrivninger er i resultatopgørelsen placeret under lejeudgifter mv.

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 formidlingstilskud fra Kulturministeriet, som indtægtsføres i den periode tilskuddet er ydet for.

Udgifter

Tilskud

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

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.

Teaterbygningen Nørregade 39 / Nørrevoldgade 50

Ombygningen fra 2013-2015 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 20 år.

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

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.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

DRIFT OG PRODUKTION

RESULTATOPGØRELSE 01.07.18 - 30.06.19

Note	INDTÆGTER	2018/2019 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2017/2018 kr.
1	Tilskud				
	Driftstilskud, Kulturministeriet	100.250.000	99.800.000	450.000	99.250.000
2	Teatrene				
a	Lejeindtægter, teatre	18.281.300	18.281.300	0	18.281.300
b	Tilbageførselsordningen, teatre	430.172	0	430.172	854.158
3	Øvrige indtægter				
	Øvrige indtægter	0	0	0	102.968
	Kompensation for nedsættelse af bevilling	1.368.452	0	1.368.452	0
	INDTÆGTER I ALT	120.329.924	118.081.300	2.248.624	118.488.426

Note	UDGIFTER	2018/2019 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2017/2018 kr.
4	Tilskud				
a	Drifts- og produktionstilskud	87.974.000	87.974.000	0	89.990.668
b	Udviklingspulje	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000
5	Teatrene				
a	Lejeudgifter, vedligeholdelse mv. teatre	17.315.111	17.128.692	186.419	18.198.241
b	Bæredygtighed	350.000	350.000	0	350.000
6	Fælles aktiviteter				
a	Fælles revision	352.196	567.720	-215.525	478.324
b	Fælles kompetenceudvikling	688.901	473.100	215.801	500.000
c	Fælles økonomi- og lønsystem	328.171	473.100	-144.929	160.650
d	Publikumsudvikling	324.821	350.000	-25.179	300.000
7	Sekretariatet				
a	Bestyrelseshonorarer	291.559	299.220	-7.661	287.818
b	Sekretariat, løn og drift	3.557.814	3.974.000	-416.186	3.830.759
	Renteudgifter				
	Renter og gebyrer	283.590	210.000	73.590	210.940
	UDGIFTER I ALT	114.466.162	114.799.832	-333.669	117.307.400
	RESULTAT	5.863.761	3.281.468	2.582.293	1.181.026

BILLETFORMIDLING

Note	2018/2019 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2017/2018 kr.
Note INDTÆGTER				
8 Formidlingstilskud, Kulturstyrelsen				
Formidlingstilskud, Kulturstyrelsen	9.198.346	9.565.000	-366.654	9.567.565
INDTÆGTER I ALT	9.198.346	9.565.000	-366.654	9.567.565
Note	2018/2019 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2017/2018 kr.
Note UDGIFTER				
9 Tilskud til nedbringelse af billetpriser				
Pulje til rabatter/tilskud til nedbringelse af billetpriser	9.198.346	9.565.000	-366.654	9.567.565
UDGIFTER I ALT	9.198.346	9.565.000	-366.654	9.567.565
RESULTAT	-	-	-	-

AKTIVER

Note AKTIVER	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
Anlægsaktiver	15.953.476	16.868.056
Folketeaterejendommen	1.346.062	1.330.246
10 Deposita	17.299.538	18.198.302
Anlægsaktiver i alt		
11 Tilgodehavender	591.006	968.212
a Tilgodehavende, teatre	-	32.177
b Tilgodehavende samarbejdspartnere	591.006	1.000.390
Tilgodehavender i alt		
12 Forudbetalinger	281.605	17.624.267
Forudbetalinger	281.605	17.624.267
Forudbetalinger i alt		
13 Likvide beholdninger	29.830.313	5.057.650
Likvide beholdninger	29.830.313	5.057.650
Likvide beholdninger i alt		
AKTIVER I ALT	48.002.462	41.880.608

PASSIVER

Note PASSIVER	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
14 Egenkapital		
a Kapitalindskudspuljen	10.000.000	10.000.000
b Øvrige reserver	8.653.536	7.472.512
Årets resultat	5.863.761	1.181.026
Egenkapital i alt	24.517.297	18.653.537
15 Langfristet gæld		
Realkredit Byggelån, Folketeatret	15.990.054	16.856.983
Langfristet gæld i alt	15.990.054	16.856.983
16 Kortfristet gæld		
a Skyldige omkostninger, moms	636.727	15.652
b Skyldig ejendom Nørregade 39, Folketeatret	325.647	325.647
c Skyldige omkostninger, teatre	559.587	211.992
d Skyldige omkostninger, teknik og vedligehold	4.675.000	3.180.230
e Skyldige omkostninger, puljer	277.371	311.178
f Skyldige omkostninger, i øvrigt	727.589	645.315
g Skyldige lønomkostninger	293.190	311.622
Kortfristet gæld i alt	7.495.112	5.001.636
PASSIVER I ALT	48.002.462	41.880.608
17 Sikkerhedsstillelser og pantsætning		

INDTÆGTER

NOTER

1 TILSKUD

	2018/2019 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
DRIFTTILSKUD, KULTURMINISTERIET			
Driftstilskud , Kulturministeriet	100.250.000	99.800	450
I alt	100.250.000	99.800	450

2 TEATRENE

a LEJEINDTÆGT, TEATRE

2018/2019 kr.

Lejeindtægt	Husleje	Inventarleje	I alt	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Betty Nansen Teatret	1.164.000	1.178.100	2.342.100	2.342	-
Folketeatret	5.705.900	1.178.100	6.884.000	6.884	-
Nørrebro Teater	2.089.100	1.178.100	3.267.200	3.267	-
Østerbro Teater	4.609.900	1.178.100	5.788.000	5.788	-
I alt	13.568.900	4.712.400	18.281.300	18.281	-
LEJEINDTÆGTER, TEATRE I ALT				18.281	-

b TILBAGEFØRSELSORDNING, TEATRE

2018/2019 kr.

Betty Nansen Teatret, tilbageførselsordning	430.172	-	430
I alt	430.172	-	430

UDGIFTER

NOTER

4 TILSKUD

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a DRIFTS- OG PRODUKTIONSTILSKUD	2018/2019 kr.		
Betty Nansen Teatret	16.295.400	16.295	-
Folketeatret	21.348.400	21.348	-
Nørrebro Teater	16.173.450	16.173	-
Østerbro Teater	34.156.750	34.157	-
I alt	87.974.000	87.974	-
b UDVIKLINGSPULJE	2018/2019 kr.		
Betty Nansen Teatret	1.125.000	1.125	-
Folketeatret	750.000	750	-
Nørrebro Teater	843.750	844	-
Østerbro Teater	281.250	281	-
I alt	3.000.000	3.000	-
TILSKUD I ALT	90.974.000	90.974	-

5 TEATRENE

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a LEJEUDGIFTER	2018/2019 kr.		
Frederiksberg Allé 57 (Betty Nansen)	872.632	890	-18
Kontraktmæssig vedligehold Frederiksberg Allé (Betty Nansen)	985.000	1.008	-23
Nørrevoldgade/Nørregade ejd.skatte (Folketeatret)	917.912	892	26
Nørrevoldgade/Nørregade renter & afdrag (Folketeatret)	1.370.296	1.394	-24
Ravnsborggade 3 (Nørrebro Teater)	2.132.875	2.195	-62
Ravnsborggade 13 (Nørrebro Teater)	70.032	72	-2
Esromgade (Nørrebro Teater, lager)	101.044	118	-17
Østerfælled Torv 37 (Republique)	1.106.109	1.139	-33
Østerfælled Torv 34 (Republique)	1.442.696	1.543	-101
Nyborggade 17 (Østre Gasværk Teater)	2.172.767	2.231	-58
Nyborggade 17 ejd.skatte (Østre Gasværk Teater)	314.102	314	-0
I alt	11.485.465	11.797	-312
TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE	2018/2019 kr.		
Teknik og vedligeholdelse	5.829.646	5.331	498
I alt	5.829.646	5.331	498
LEJEUDGIFTER OG VEDLIGEHOLDELSE I ALT	17.315.111	17.129	186
b BÆREDYGTIGHED	2018/2019 kr.		
Bæredygtighed	350.000	350	-
I alt	350.000	350	-

6 FÆLLES AKTIVITETER

NOTER

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a FÆLLES REVISION	2018/2019 kr.		
Fælles revision	352.196	568	-216
I alt	352.196	568	-216
b FÆLLES KOMPETENCEUDVIKLING	2018/2019 kr.		
Fælles kompetenceudvikling	688.901	473	216
I alt	688.901	473	216
c FÆLLES ØKONOMI- OG LØNSYSTEM	2018/2019 kr.		
Hosting	51.754		
Licenser og abonnementer	113.365		
Konsulent	163.052		
I alt	328.171	473	-145
d PUBLIKUMSUDVIKLING	2018/2019 kr.		
Publikumsudvikling	324.821	350	-25
I alt	324.821	350	-25

7 SEKRETARIATET

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a BESTYRELSESHONORARER	2018/2019 kr.		
Bestyrelseshonorarer	291.559	299	-8
I alt	291.559	299	-8
b SEKRETARIAT, LØN OG DRIFT	2018/2019 kr.		
Løn, sekretariat og øvrig assistance	2.356.657		
I alt	2.356.657		
Øvrige lønomkostninger			
Sociale udgifter	9.383		
Atp, arbejdsgiverandel	6.437		
Regulering, fratrædelsesaftaler	-		
Regulering, feriepengeforpligtelse	-84.075		
I alt	-68.255		
LØNOMKOSTNINGER SEKRETARIAT I ALT	2.288.402	2.515	-227

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
DRIFTSOMKOSTNINGER	2018/2019 kr.		
Administrationsomkostninger			
Kontorhold	73.225	150	-77
IT-udgifter	315.384	250	65
Forsikringer m.m	119.376	100	19
Kontingenter og abonnementer	111.877	100	12
Sagsstyringssystem	-	25	-25
Rejser, seminarer og kurser	51.537	100	-48
Transport og kørselsgodtgørelse	7.026	20	-13
Mødeudgifter og repræsentation	15.490	29	-14
Personaleomkostninger	26.818	40	-13
Revision	-	30	-30
Konsulentbistand	171.000	150	21
Annoncer	-	10	-10
Love og faglitteratur	6.691	5	2
Øvrig administration	9	45	-45
I alt	898.433	1.054	-156

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Lokaleomkostninger	2018/2019 kr.		
Husleje	272.859	245	28
Rengøring	63.184	60	3
El og varme	13.286	50	-37
Vedligeholdelse og inventar	21.650	50	-28
I alt	370.979	405	-34
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT	1.269.412	1.459	-190
SEKRETARIATET I ALT	3.557.814	3.974	-416

BILLETFORMIDLING

NOTER

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
8 FORMIDLINGSTILSKUD, KULTURSTYRELSEN	2018/2019 kr.		
Formidlingstilskud, Kulturstyrelsen	9.198.346	9.565	-367
I alt	9.198.346	9.565	-367
		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
9 TILSKUD ANVENDT TIL NEDBRINGELSE AF BILLETPRISER	2018/2019 kr.		
Tilskud Betty Nansen Teatret	1.580.949	1.276	305
Tilskud Folketeatret	2.630.988	2.408	223
Tilskud Nørrebro Teater	1.224.541	2.152	-927
Tilskud Østerbro Teater	2.758.607	3.729	-970
I alt	8.195.085	9.565	-1.370
ANVENDT TIL MARKEDSFØRING OG ADMINISTRATION AF ORDNINGEN			
Tilskud Folketeatret	703.261	-	703
Tilskud Østerbro Teater	300.000	-	300
I alt	1.003.261	-	1.003
Andel anvendt til rabatter (%)	89%		
Andel anvendt til administration og markedsføring (%)	11%		
BILLETFORMIDLING I ALT	9.198.346	9.565	-367

BILLETTER I HENHOLD TIL FORMIDLINGSORDNINGENS BESTEMMELSER

De i nedenstående skema anførte billetter og tilknyttede rabatter opfylder kravene til minimumspris (32 kr. ekskl. moms og ekskl. evt. gebyr) og minimumsrabat (30 kr. ekskl. moms) og opfylder i øvrigt bestemmelserne i Bekendtgørelse om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser (BEK nr 1261 af 13/12/2012) og tilhørende Vejledning om formidlingsordningen af 3. september 2013. Tallene viser udelukkende aktiviteter i Danmark.

	Abonnement	Ungdom (under 25 år)	Billybilletter og Billy+ (under 25 år)	Øvrige former for rabat
Betty Nansen Teatret	10.229	4.594	2.126	8.229
Folketeatret	10.933	12.962	-	9.870
Nørrebro Teater	8.349	1.641	1.953	5.376
Østerbro Teater	14.673	5.395	8.897	11.534
I alt	44.184	24.592	12.976	35.009

BILLETTER I ALT

Nedenstående skema indeholder samtlige billetter (med og uden billetformidlingstilskud) i Danmark.

Antal billetter solgt til børn og unge under 25 år i stk	37.568
Antal billetter solgt med øvrige former for rabat i stk	79.193
Antal billetter solgt uden rabat i stk	116.030
Antal solgte billetter med og uden rabat i alt i stk, ekskl. fribilletter	232.791
Procentdel af solgte billetter med rabat af det samlede billetsalg	50%
Antal fribilletter i stk	33.419
Antal billetter med og uden rabat i alt i stk (inkl. fribilletter)	266.210

SÆDE- OG VÆRDIBELÆGNING

	Sæde-belægning*	Værdi-belægning**
Betty Nansen Teatret	73%	64%
Folketeatret	77%	62%
Nørrebro Teater	51%	43%
Østerbro Teater	49%	50%

*) Sædebelægning udtrykker forholdet imellem antallet af udbudte billetter og antallet af solgte billetter i Danmark.

**) Værdibelægning udtrykker forholdet imellem værdien af det enkelte teaters udbudte billetter og teatrets realiserede billetindtægter (ekskl. gebyrer og ekskl. formidlingstilskud) i Danmark.

AKTIVER

NOTER

	Saldo pr. 01.07.18	Tilgang/afgang i året	Saldo pr. 30.06.19
10 DEPOSITA			
Dansescenen/Republique, lille scene	765.827	14.837	780.664
Nørrebro Teater (Esromgade)	24.302	504	24.807
Østre Gasværk Teater	423.567	-	423.567
Teatrene i alt	1.213.696	15.341	1.229.037
Depositum, lejemål Torvegade	116.550	475	117.025
I alt	116.550	475	117.025
			-
DEPOSITA I ALT	1.330.246	15.816	1.346.062

11 TILGODEHAVENDER

a TILGODEHAVENDE TEATRE	2018/2019 kr.
Forbrugsomkostninger, Nørrebro Teater	-42.081
Forbrugsomkostninger, Østerbro Teater	188.069
Folketeatret	14.846
Tilbageførselsordning	430.172
I alt	591.006

b TILGODEHAVENDE SAMARBEJDSPARTNERE	2018/2019 kr.
Debitorer	-
I alt	-

12 FORUDBETALINGER	2018/2019 kr.
Forudbetalinger	281.605
I alt	281.605

13 LIKVIDE BEHOLDNINGER	2018/2019 kr.
Erhvervskonto, Danske Bank	29.109.084
Mastercard	-
Vestjyske Bank, højrentekonto	721.229
I alt	29.830.313

PASSIVER

NOTER

14 EGENKAPITAL

a	KAPITALINDSKUDSPULJEN	2018/2019 kr.
	Saldo pr. 01.07.2018	10.000.000
	Saldo pr. 30.06.2019	10.000.000
b	ØVRIGE RESERVER	2018/2019 kr.
	Saldo pr. 01.07.2018	8.653.536
	Årets resultat 2018/19	5.863.761
	Saldo pr. 30.06.2019	14.517.297
	EGENKAPITAL I ALT	24.517.297

15 LANGFRISTET GÆLD

REALKREDIT, BYGGELÅN	2018/2019 kr.
Saldo pr. 01.07.2018	17.619.418
Afdrag	866.928
Saldo pr. 30.06.2019	16.752.489
REALKREDIT KURSTAB	2018/2019 kr.
Kurstab pr. 01.07.2018	810.087
Afdrag	47.652
Saldo pr. 30.06.2019	762.435
LANGFRISTET GÆLD I ALT	15.990.054

16	KORTFRISTET GÆLD	
a	SKYLDIG MOMS	2018/2019 kr.
	Moms	636.727
	I alt	636.727
b	SKYLDIG EJENDOM NØRREGADE 39	2018/2019 kr.
	Skyldig ejendom Nørregade 39, Folketeatret	325.647
	I alt	325.647
c	SKYLDIGE OMKOSTNINGER, TEATRE	2018/2019 kr.
	Skyldig, teatre	559.587
	I alt	559.587
d	HENSAT TIL TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE	2018/2019 kr.
	Saldo pr. 01.07.2018	3.180.230
	Anvendt/hensat 2018/19	1.494.770
	Hensat til bygningsvedligeholdelse, teatre	
	I alt	4.675.000
e	SKYLDIGE OMKOSTNINGER, PULJER	2018/2019 kr.
	Skyldig, pulje til efteruddannelse	277.371
	Skyldig, publikumsundersøgelse	-
	I alt	277.371
f	SKYLDIGE OMKOSTNINGER, I ØVRIGT	2018/2019 kr.
	Skyldige omkostninger, revision	586.200
	Skyldige omkostninger, i øvrigt	141.388
	I alt	727.588
g	SKYLDIGE LØNOMKOSTNINGER	2018/2019 kr.
	Hensat til feriepenge	219.246
	Skyldige lønomkostninger, i øvrigt	73.944
	I alt	293.190
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	7.495.111

17 SIKKERHEDSSTILLELSER OG PANTSÆTNING

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter t.kr. 15.990 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør t.kr. 15.953.