

DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE

ÅRSRAPPORT 2019/2020

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
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Bestyrelsens årsberetning 2019/20	7
Anvendt regnskabspraksis	15
Resultatopgørelse 1. juli 2019 til 30. juni 2020	18
Aktiver pr. 30.06.2020	19
Passiver pr. 30.06.2020	20
Noter	21

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Det Københavnske Teatersamarbejde.

Årsregnskabet for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 aflægges efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1098 af 26. oktober 2019 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 8. december 2020

LEDELSE

Nikolaj Lykke Jacobsen
Sekretariatschef

BESTYRELSEN

Lisbeth Lollike
Formand

Vakant
Næstformand

Gitta Malling

Lillian Mogensen

Jens Frimann Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til ledelsen i Det Københavnske Teatersamarbejdem og Kulturministeriet

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Det Københavnske Teatersamarbejde for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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. 1098 af 26. oktober 2019 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 2020 samt af resultatet af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1098 af 26. oktober 2019 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. 1098 af 26. oktober 2019 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. 1098 af 26. oktober 2019 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser, som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2019/20 medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2019/20 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. 1098 af 26. oktober 2019 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. 1098 af 26. oktober 2019 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 8. december 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jan Tønnesen
Statsautoriseret revisor
mne9459

Kaspar Holländer-Mieritz
Statsautoriseret revisor
mne34346

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAM ARBEJDE 2019/ 20

Bestyrelsens beretning

Det Københavnske Teatersamarbejde (KbhT) er en selvejende institution, der siden 1975 har haft til formål at støtte driften af teatre i hovedstadsområdet. Det statslige tilskud 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. Teatersamarbejdet omfatter følgende teatre: Betty Nansen Teatret, Folketeatret, Nørrebro Teater og Østerbro Teater (bestående af Østre Gasværk Teater og Teater Republique & Revolver).

Det Københavnske Teatersamarbejde arbejder for, at teatrene i samarbejdet har de bedst mulige rammer og betingelser for at kunne skabe og udvikle spændende og vedkommende scenekunst til gavn for borgerne.

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 teatersamarbejdet:

- 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 teater teknisk udstyr, der betyder, at teaterdirektørerne kan koncentrere sig om at være teaterdirektører og ikke ejendomsforvaltere.
 - Skring 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.
 - Pluralisme i teaterstøtten, så det ikke alene er Kunstfonden, der fordeler alle statens tilskudsmidler til teatre i hovedstadsområdet. Teatersamarbejdet udgør tillige en sund kunstnerisk modpol til Det Kgl. Teater.
- De overordnede sigtelinjer for teatersamarbejdet fastlægges i strategiske udviklingsplaner. For at sikre tilstrækkelig stabilitet og den nødvendige planlægningshorisont på teatrene indgås flerårige tilskudsftaler (rammeaftaler) med teatrene i Det Københavnske Teatersamarbejde.

Meget teater for pengene

For at belyse effekten af det statslige tilskud og teatrenes økonomiske forudsætninger har Det Københavnske Teatersamarbejde udarbejdet en sammenligning af teatrene i teatersamarbejdet og 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.

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

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAM ARBEJDE 2019/ 20

Corona 2020

Sæson 2019/20 har som følge af corona-pandemien været helt usædvanlig for teatrene og for samfundet som helhed. Nedlukningen af teatrene og store dele af samfundslivet fra den 11. marts 2020 og resten af sæsonen har haft betydelige konsekvenser for teatrene og den samlede aktivitet i sæsonen.

Med henblik på at håndtere konsekvenserne af nedlukningen etablerede Det Københavnske Teatersamarbejde en tværgående gruppe bestående af teatrenes direktører, økonomi- og regnskabschefer, teatrenes billetsalgsorganisation og den fælles revision. I foråret med flere videomøder ugentligt, hvor også Dansk Teater var repræsenteret. Herved har det været muligt for teatrene at dele erfaringer og viden og samtidig opretholde en entydig og kompetent formidling til publikum, ansatte og andre interessenter om konsekvenserne af corona-pandemien.

Det er lykkedes for teatrene at skabe sikkerhed for, at teatrene håndterer udfordringerne i relation til pandemien på en måde, som giver tryghed for publikum. Hvilket kan aflæses i publikumssøgningen i 2020/21, hvor flere forestillinger i efteråret 2020 har været udsolgte.

Den fælles billetsalgsorganisation BilletBillet blev med nedlukningen sat under stort pres med håndtering af 268 aflysninger. Over 10.000 kunder skulle have refunderet eller ændret deres billet. En tredjedel af kunderne fik refunderet billetkøbet, mens de øvrige ønskede at veksle den aflyste forestilling til en forestilling i den kommende sæson, et gavekort eller donere købet til teatret. Et flot resultat i forhold til at sikre både kundetilfredshed og fortsat aktivitet og indtægter.

De ændrede økonomiske forudsætninger og den store usikkerhed omkring vilkårene for teaterdrift har i det hele taget vist betydningen af teatrenes evne til hurtigt at kunne foretage omstillinger og effekten af teatrenes arbejde med optimering af produktionsprocesser og kapacitetsudnyttelse.

For at medvirke til konsolidering af teatrenes økonomi er det besluttet, at tilbageførselsordningen suspenderes midlertidigt for så vidt angår teaterenes sæsonresultater for regnskabsåret 2019/20. De udfordringer, som følger af corona-pandemien og de afledte restriktioner, medfører, at teatersamarbejdet intensiverer arbejdet med løbende at skabe overblik over den økonomiske udvikling med henblik på at sikre det samlede kapitalberedskab i teatersamarbejdet.

Økonomien på teatrene i Det Københavnske Teatersamarbejde er tilrettelagt med en høj grad af egenindtjening og lang planlægningshorisont, hvorfor nedlukningen hurtigt fik store negative effekter for teatrenes likviditetsmæssige stilling. For at sikre kapitalberedskabet måtte Det Københavnske Teatersamarbejde tidligt i forløbet foretage forudbetalinger af tilskud til to teatre, og herudover har teatersamarbejdet i efteråret 2020 ydet 4,3 mio. kr. i lånekapital til Østerbro Teater.

Effekterne af de vedtagne hjælpepakker har i lang tid været forbundet med betydelig usikkerhed, men det har vist sig, at hjælpepakkerne i sæson 2019/20 har formået økonomisk at holde hånden under teatrene. Hjælpepakker til understøttelse af teatrene i fremtidige perioder med restriktioner vil være afgørende for at sikre teatrenes drift.

I sæsonen har der været et intensiveret samarbejde med teatrenes bestyrelser og direktioner og andre interessenter på scenekunstrådet, hvor det har været muligt at sikre den nødvendige koordinering og videndeling i en periode præget af stor usikkerhed og behov for nytænkning og omstilling. Restriktioner som følge af corona-pandemien vil også i betydeligt omfang præge teatrenes aktiviteter i sæson 2020/21, og det er afgørende, at teatrene gennem koordination og et tillidsfuldt samarbejde kan understøtte hinanden i arbejdet med at finde gode løsninger, muligheder og veje gennem pandemien.

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAM ARBEJDE 2019/ 20

Økonomi, strategi og samarbejde

Med vedtagelsen af finansloven for 2020 bortfaldt omprioriteringsbidraget for Det Københavnske Teatersamarbejde fra 2020, hvilket ændrede ved de bevillingsmæssige forudsætninger for strategiperioden 2020/21-2023/24. Hermed blev det muligt for teatersamarbejdet i højere grad at skabe ensartede vilkår og rammer for teatrenes drift, og det blev muligt at sikre teatrene langsigtet ro, stabilitet og sikkerhed omkring de gældende tilskudsvilkår. Bortfaldet af omprioriteringsbidraget har isoleret set gjort det muligt at sikre langsigtet økonomisk balance og konsolidering af kapitalindskudspuljen.

Der er i sæsonen indgået rammeaftale med Slots- og Kulturstyrelsen for perioden 2020/21-2023/24, som i al væsentlighed bygger på indsatsområderne i teatersamarbejdets strategiske udviklingsplan for samme periode. Rammeaftalen og den strategiske udviklingsplan kan læses på www.kbht.dk.

Grundlaget for Det Københavnske Teatersamarbejdes virksomhed i sæson 2019/20 har været institutionens strategiplan for 2015/16-2019/20 og teatersamarbejdets rammeaftale med Kulturministeriet for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2020. I lighed med de seneste sæsoner vil fokus være på at beskrive teatersamarbejdets egne initiativer med henblik på at opfylde de fastsatte mål.

Ministeriet lægger vægt på, at Det Københavnske Teatersamarbejde opstiller delmål og indikatorer for målopfyldelsen, der gør det muligt i løbet af rammeaftaleperioden, 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 strategiperioden 2015/16-2019/20 har været, at Det Københavnske Teatersamarbejde 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 haft 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 2019/20 afholdt syv bestyrelsesmøder. Herudover har bestyrelsen og formandskabet holdt tre fælles møder med teatrenes bestyrelsesformænd og tre fælles møder med teatrenes direktorer.

Formandskabet og ledelsen i teatersamarbejdet har ligeledes afholdt en række møder med øvrige interessenter, og sæsonen har været præget af et intensiveret samarbejde med aktørerne på scenekunstrådet, hvilket bestyrelsen anser som meget positivt i forhold til de strategiske spor.

Opbakningen til teatersamarbejdet er i sæsonen blevet styrket gennem et konstruktivt samarbejde med teatrenes bestyrelsesformænd og direktører samt det fælles direktørforum.

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAM ARBEJDE 2019/ 20

Opfyldelse af mål i rammeaftalen

Teatersamarbejdet rapporterer i det følgende, hvordan teatersamarbejdet og teatrene i sæson 2019/20 har arbejdet med de indsatsområder, som fremgår i teatersamarbejdets rammeaftale for perioden.

I rammeaftalen indgår resultatmål for Det Københavnske Teatersamarbejdes opgaver og virksomhed. En række af de opnåede resultater gennemgås i det følgende.

Publikumsudvikling

På baggrund af et tværgående samarbejde mellem teatrene har teatersamarbejdet finansieret en fælles publikums- og målgruppeanalyse, som blev præsenteret for teatrene før sommerferien 2020. Analysen vil bl.a. danne baggrund for teatrenes arbejde med publikumsudvikling.

Teatersamarbejdet har i sæsonen understøttet det fælles initiativ "Brug teatret i undervisningen (www.brugteatret.dk)". Portalen gør det let for lærere og uddannelsesinstitutioner at finde relevante forestillinger relateret til fag, temaer og klassetrin. Herudover formidler initiativet praktisk hjælp til at give børn og unge flere oplevelser på teatrene.

Teatersamarbejdet har efter dialog med direktørforum givet et tilskud til teatrene, som gør det muligt at videreudvikle en ny fælles analysefunktion i teatrenes fælles billetsalgsorganisation BilletBillet. Initiativet skal styrke teatrenes muligheder for forretningsudvikling gennem systematisk udvikling og brug af data. Teatrene eksperimenterer også ved at udfordre vanetænkning bl.a. i forhold til spilletidspunkter, og teatrene arbejder med digitale strategier, der tager højde for ændrede publikumsvaner og nye behov i formidlingen af teater.

På grund af nedlukningen af teatrene fra den 11. marts 2020 og resten af sæsonen har det samlede billetsalg i sæsonen været lavt, når niveauet sammenlignes med forudgående sæsoner. Der er således solgt 147.240 billetter i sæsonen, hvilket udgør en afvigelse på 108.171 færre billetter i forhold til de opstillede mål for antal solgte billetter.

Nedlukningen har også medført et betydeligt fald i antallet af realiserede produktioner og opførelser. For en detaljeret gennemgang af de realiserede aktiviteter henvises til tabel 1.

På trods af de mange ærgerlige konsekvenser af nedlukningen, lykkedes det samtidig teatrene at gribe den uønskede udvikling kunstnerisk med eksempelvis Corona-monologer, hørespil og andre aktiviteter i nye formater.

Samarbejder med andre aktører på scenekunstormrådet

På trods af nedlukningen, der blandt andet ramte festival-aktiviteterne hos CPH Stage, kan det konstateres, at der fortsat er et højt aktivitetsniveau i forhold til gæstespil og co-produktioner. På tværs af teatrene har der således samlet set været 12 gæstespil og 6 co-produktioner, hvilket udgør 45 % af det samlede antal produktioner. Herudover deltager teatrene i publikumsudvikling ved at danne netværk med andre kulturelle aktører.

Internationalisering

Teatrene har formidlet ny udenlandsk dramatik og teatrenes medarbejdere har deltaget i internationale kurser og messer. Herudover har teatersamarbejdet gennem puljen til efteruddannelse givet støtte med henblik på, at udvalgte medarbejdergrupper på teatrene har kunnet indhente viden og deltage i efteruddannelsesaktiviteter i udlandet.

Talentudvikling

Teatrene prioriterer talentudvikling, hvilket blandt andet sker i et godt samarbejde om talentudvikling med Scenekunstskolen og gennem en samlet plan for talentudvikling. Teatrene arbejder generelt for at fremme unge talenter og har fokus på inddragelse af ny-professionelle og unge under uddannelse.

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAM ARBEJDE 2019/ 20

Øvrige aktiviteter

På trods af nedlukningen har teatrene i sæsonen som helhed haft mange aktiviteter ved siden af de egentlige teaterproduktioner. Der har således været et bredt udbud af særarrangementer og aktiviteter med flere tusinde deltagere, som ikke tælles med i de anførte salgstal, men som i vid udstrækning også bidrager til den samlede samfundsnytte. Heraf kan bl.a. nævnes: skoleintroduktioner, åbne prøver, streamede events og videoproduktioner under corona-pandemien, foredrag under Folkeuniversitet, Onsdagskoncerter med Wonderful Copenhagen, "Walk a song" med Danmarks Underholdningsorkester, auditions, workshops, publikumsudviklingsprojektet Adeste+, tekstning og tolkning af forestillinger, Shakespeare i Ørstedsparken med fokus på tilgængelighed, åbenhed og fællesskab, corona-rundvisninger med særlige foranstaltninger og mulighed for indblik i teatrets unikke historie, teater for den nye teatergænger, Kunstnerisk Laboratorium for børn på Statens museum for kunst, målrettede indsatser til lærere og undervisere, udlejning af de unikke teaterbygninger, samarbejde med virksomheder og organisationer, international turneaktivitet og teaternetværk, udlejning til radioprogram, koncert og Nordic startup, samarbejde med Copenhagen Opera festival, afgang- og bachelorprojekt fra Den Danske Scenekunsthøjskole.

God ledelse af selvejende institutioner

Det er indarbejdet som en fast praksis i bestyrelsens årshjul, at der løbende følges op på anbefalingerne fra Lars Liebst-rapporten om god ledelse af selvejende institutioner. Herunder indgår f.eks. bestyrelsens evaluering af bestyrelsen som helhed, formanden og de individuelle medlemmers bidrag og resultater, gennemgang af bestyrelsens forretningsorden, vurdering af habilitet og bestyrelsens interne drøftelser og drøftelser med revisionen uden sekretariatets tilstedeværelse.

Efteruddannelse

Det Københavnske Teatersamarbejde har efter dialog med teatrene givet tilskud til en lang række initiativer i relation til efteruddannelse og kompetenceudvikling, hvilket bl.a. omfatter studieture, kursus i it-systemer, ledelse, teater tekniske håndværk, ledelse, markedsføring m.v. Initiativerne dækker en lang række af teatrenes forskellige medarbejdergrupper. Nedlukningen som følge af corona-pandemien har desværre bevirket, at en lang række af aktiviteterne ikke har været mulige at gennemføre.

Teaterbygningerne

Prioriteringen af midler til teknik og vedligeholdelse er foretaget med udgangspunkt i detaljerede bygningsgennemgange og vedligeholdelsesplaner for teaterbygningerne. Det Københavnske Teatersamarbejde prioriterer en generel høj bygningsmæssig standard på teatrene, der bl.a. skal understøtte publikums komfort, medarbejdernes arbejdsvilkår og teaterbygningernes energi- og ressourcemæssige standard. Teatersamarbejdet har givet tilskud til en lang række projekter, herunder bl.a. etableringen af en ny børnescene og vareelevator på Folketeatret, etableringen af tidssvarende ventilationssystemer på Betty Nansen Teatret og Østerbro Teater og tidssvarende bade- og toiletfaciliteter på Nørrebro Teater.

Tilpasninger i teatersamarbejdets sekretariat

De planlagte tilpasninger i sekretariatet er realiseret fuldt ud i sæson 2019/20.

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAM ARBEJDE 2019/ 20

Regnskabsresultat

Årsregnskabet for Det Københavnske Teatersamarbejde udviser et samlet resultat på ca. 4,3 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, aflyste efteruddannelsesaktiviteter som følge af corona-pandemien, færre omkostninger til det fælles økonomi- og lønsystem og færre omkostninger til sekretariatet.

Årets resultat betyder, at egenkapitalen pr. 1. juli 2020 udgør 28,8 mio. kr., hvoraf 15 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.

Det er bestyrelsens samlede vurdering, at regnskabsresultatet er tilfredsstillende.

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

Teatrene har med 147.240 solgte billetter, 40 produktioner og 607 opførelser oplevet et betydeligt aktivitetsfald som følge af corona-pandemien.

Forventninger til fremtiden

Der er fortsat betydelige usikkerheder forbundet med konsekvenserne af og udviklingen i corona-pandemien. Det Københavnske Teatersamarbejde følger udviklingen i teatrenes økonomi tæt og vil prioritere de samlede tilskudsmidler med det formål at sikre, at det samlede kapitalberedskab kan understøtte teatrenes fortsatte drift i en periode, hvor teatrenes indtægter i betydeligt omfang kan blive påvirket af udviklingen i corona-pandemien og fremtidige hjælpepakker.

Teatrenes skal med de begrænsninger, der følger af myndighedernes påbud og anbefalinger under corona-pandemien, kunne udgøre et aktivt scenekunstmiljø for samfundet, og teatrene skal være klar til teaterdrift i perioden efter pandemien.

For at bidrage til udvikling af scenekunsten i hele dens bredde og for at sikre et relevant udbud af scenekunst for borgerne vil Det Københavnske Teatersamarbejde understøtte samarbejdet mellem teatrene i teatersamarbejdet og samarbejdet med øvrige centrale aktører.

TEATRENES ØKONOMI OG RESULTATER

Tabel 1: Sammenfatning af teatrenes nøgletal

	Betty Nansen	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
2019/20	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. husejetilskud 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
2019/20	14.900	15.917	14.316	-	29.273	74.405

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
2019/20	5.152	8.588	3.813	-	7.974	25.527

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
2019/20	7.080	7.508	3.376	-	9.008	26.972

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
2019/20	8	10	9	-	13	40

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
2019/20	4	4	7	-	7	22

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
2019/20	4	6	2	-	6	18

**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
2019/20	121	176	202	176	91	176	-	-	193	307	607	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
2019/20	33.312	48.000	50.598	56.000	22.487	51.000	-	-	40.843	100.411	147.240	255.411

Antal tilskuere, inkl. inviterede og publikum til gratis arrangementer

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
2019/20	36.472	54.559	29.099	-	51.896	172.026

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
2019/20	3.944	4.157	-1.032	-	-3.959	3.110

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
2019/20	10.444	16.305	682	-	724	28.155

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%
2019/20	66%	80%	40%	-	50%	59%

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%
2019/20	52%	63%	27%	-	48%	48%

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. 1098 af 26. oktober 2019 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 nominal 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.

Note	INDTÆGTER	2019/ 2020 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2018/ 2019 kr.
1	Tilskud				
	Driftstilskud, Kulturministeriet	99.650.000	97.950.000	1.700.000	100.250.000
2	Teatrene				
a	Lejeindtægter, teatre	18.281.300	18.281.300	-	18.281.300
b	Tilbageførselsordningen, teatre		-	-	430.172
3	Øvrige indtægter				
	Øvrige indtægter	-	-	-	-
	Kompensation for nedsættelse af bevilling	-	-	-	1.368.452
	INDTÆGTER I ALT	117.931.300	116.231.300	1.700.000	120.329.924

Note	UDGIFTER	2019/ 2020 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2018/ 2019 kr.
4	Tilskud				
a	Drifts- og produktionstilskud	87.974.000	87.974.000	-	87.974.000
b	Udviklingspulje	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000
5	Teatrene				
a	Lejeudgifter, vedligeholdelse mv. teatre	17.167.169	17.128.692	38.477	17.315.111
b	Bæredygtighed	350.000	350.000	-	350.000
6	Fælles aktiviteter				
a	Fælles revision	609.535	567.720	41.815	352.196
b	Fælles kompetenceudvikling	157.577	473.100	-315.523	688.901
c	Fælles økonomi- og lønsystem	221.065	473.100	-252.035	328.171
d	Publikumsudvikling	350.000	350.000	-	324.821
7	Sekretariatet				
a	Bestyrelses honorarer	297.778	297.858	-80	291.559
b	Sekretariat, løn og drift	3.276.031	3.565.995	-289.964	3.254.744
	Renteudgifter				
	Renter og gebyrer	236.029	210.000	26.029	283.590
	UDGIFTER I ALT	113.639.184	114.390.465	-751.281	114.163.092
	RESULTAT	4.292.116	1.840.835	2.451.281	6.166.831

BILLETFORMIDLING

Note	INDTÆGTER	2019/ 2020 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2018/ 2019 kr.
8	Formidlingstilskud, Kulturstyrelsen				
	Formidlingstilskud, Kulturstyrelsen	7.908.071	9.565.000	-1.656.929	9.198.346
	INDTÆGTER I ALT	7.908.071	9.565.000	-1.656.929	9.198.346

Note	UDGIFTER	2019/ 2020 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2018/ 2019 kr.
9	Tilskud til nedbringelse af billetpriser				
	Pulje til rabatter/tilskud til nedbringelse af billetpriser	7.908.071	9.565.000	-1.656.929	9.198.346
	UDGIFTER I ALT	7.908.071	9.565.000	-1.656.929	9.198.346
	RESULTAT	-	-	-	-

AKTIVER

Note	AKTIVER	2019/ 2020 kr.	2018/ 2019 kr.
	Anlægsaktiver		
	Folketeaterejendommen	15.022.900	15.953.476
10	Deposita	1.364.953	1.346.062
	Anlægsaktiver i alt	16.387.853	17.299.538
11	Tilgodehavender		
a	Tilgodehavende, teatre	588.860	591.006
	Tilgodehavender i alt	588.860	591.006
12	Forudbetalinger		
	Forudbetalinger	12.000.806	281.605
	Forudbetalinger i alt	12.000.806	281.605
13	Likvide beholdninger		
	Likvide beholdninger	23.316.325	29.830.313
	Likvide beholdninger i alt	23.316.325	29.830.313
	AKTIVER I ALT	52.293.844	48.002.462

PASSIVER

Note PASSIVER	2019/ 2020 kr.	2018/ 2019 kr.
14 Egenkapital		
a Kapitalindskudspuljen	15.000.000	10.000.000
b Øvrige reserver	9.517.297	8.653.536
Årets resultat	4.292.116	5.863.761
Egenkapital i alt	28.809.413	24.517.297
15 Langfristet gæld		
Realkredit Byggelån, Folketeatret	15.059.479	15.990.054
Langfristet gæld i alt	15.059.479	15.990.054
16 Kortfristet gæld		
a Skyldige omkostninger, moms	1.029.245	636.727
b Skyldige omkostninger, teatre	240.234	559.587
c Skyldige omkostninger, teknik og vedligehold	5.620.000	4.675.000
d Skyldige omkostninger, puljer	501.069	277.371
e Skyldige omkostninger, i øvrigt	664.446	727.589
f Skyldige lønomkostninger	369.957	293.190
Kortfristet gæld i alt	8.424.951	7.495.112
PASSIVER I ALT	52.293.844	48.002.462

17 Sikkerhedsstillelser og pantsætning

1 TILSKUD

	2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
DRIFTTILSKUD, KULTURMINISTERIET			
Driftstilskud , Kulturministeriet	99.650.000	97.950	1.700
I alt	99.650.000	97.950	1.700

2 TEATRENE

a LEJEINDTÆGT, TEATRE

2019/ 2020 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	18.281.300	18.281	-
------------------------------------	-------------------	---------------	----------

b TILBAGEFØRSELSORDNING, TEATRE

2019/ 2020 kr

Tilbageførselsordning		-	-
I alt	-	-	-

4 TILSKUD

	2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a DRIFTS- OG PRODUKTIONSTILSKUD			
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 UDVIKLINGSPULE			
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

	2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a LEJEDGIFTER			
Frederiksberg Allé 57 (Betty Nansen)	876.232	882	-6
Kontraktmæssig vedligehold Frederiksberg Allé (Betty Nansen)	1.005.000	1.020	-15
Nørrevoldgade/ Nørregade ejd.skatter (Folketeatret)	947.780	937	11
Nørrevoldgade/ Nørregade renter & afdrag (Folketeatret)	1.362.011	1.387	-25
Ravnsborggade 3 (Nørrebro Teater)	2.170.865	2.217	-46
Ravnsborggade 13 (Nørrebro Teater)	71.524	73	-2
Esromgade (Nørrebro Teater, lager)	103.065	104	-1
Østerfælled Torv 37 (Republique)	1.122.868	1.145	-22
Østerfælled Torv 34 (Republique)	1.471.550	1.494	-22
Nyborggade 17 (Østre Gasværk Teater)	2.355.825	2.439	-83
Nyborggade 17 ejd.skatter (Østre Gasværk Teater)	286.235	314	-27
I alt	11.772.955	12.011	-238
TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE			
Teknik og vedligeholdelse	5.394.215	5.118	277
I alt	5.394.215	5.118	277
LEJEDGIFTER OG VEDLIGEHOLDELSE I ALT	17.167.169	17.129	38
b BÆREDYGTIGHED			
Bæredygtighed	350.000	350	-
I alt	350.000	350	-

6 FÆLLES AKTIVITETER

NOTER

	2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a FÆLLES REVISION			
Fælles revision	609.535	568	42
I alt	609.535	568	42
b FÆLLES KOM PETENCEUDVIKLING			
Fælles kompetenceudvikling	157.577	473	-316
I alt	157.577	473	-316
c FÆLLES ØKONOMI- OG LØNSYSTEM			
Hosting	55.475		
Licenser og abonnementer	112.840		
Konsulent	52.750		
I alt	221.065	473	-252
d PUBLIKUMSUDVIKLING			
Publikumsudvikling	350.000	350	-
I alt	350.000	350	-

7 SEKRETARIATET

	2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a BESTYRELSESHONORARER			
Bestyrelsehonorerer	297.778	298	-
I alt	297.778	298	-
b SEKRETARIAT, LØN OG DRIFT			
Løn, sekretariat og øvrig assistance	2.167.880		
I alt	2.167.880		
Øvrige lønomkostninger			
Sociale udgifter	6.631		
Atp, arbejdsgiverandel	5.238		
Regulering, feriepengeforpligtelse	-64.199		
I alt	-52.329		
LØNOM KOSTNINGER SEKRETARIAT I ALT	2.115.550	2.206	-90

	2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
DRIFTSOM KOSTNINGER			
Administrationsomkostninger			
Kontorhold	66.293	120	-54
IT-udgifter	300.359	250	50
Forsikringer m.m	82.799	65	18
Kontingenter og abonnementer	127.043	70	57
Sagsstyringssystem	-	25	-25
Rejser, seminarer og kurser	55.719	80	-24
Transport og kørselsgodtgørelse	1.546	20	-18
Mødeudgifter og repræsentation	6.915	30	-23
Personaleomkostninger	22.416	40	-18
Konsulentbistand	115.707	150	-34
Annoncer	-	10	-10
Love og faglitteratur	3.519	5	-1
Øvrig administration	-	45	-45
I alt	782.316	940	-158

Lokaleomkostninger	2019/2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Husleje	275.257	260	15
Rengøring	55.770	70	-14
El og varme	15.942	40	-24
Vedligeholdelse og inventar	31.196	50	-19
I alt	378.165	420	-42
DRIFTSOM KOSTNINGER I ALT	1.160.481	1.360	-200
SEKRETARIATET I ALT	3.276.031	3.566	-290

BILLETFORMIDLING

NOTER

8 FORMIDLINGSTILSKUD, KULTURSTYRELSEN		2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Formidlingstilskud, Kulturstyrelsen		7.908.071	9.565	-1.657
I alt		7.908.071	9.565	-1.657
9 TILSKUD ANVENDT TIL NEDBRINGELSE AF BILLETPRISER		2019/ 2020 kr	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Tilskud Betty Nansen Teatret		1.406.979	1.276	131
Tilskud Folketeatret		2.406.203	2.408	-2
Tilskud Nørrebro Teater		1.770.637	2.152	-381
Tilskud Østerbro Teater		1.660.499	3.729	-2.069
I alt		7.244.317	9.565	-2.321
ANVENDT TIL MARKEDSFØRING OG ADMINISTRATION AF ORDNINGEN				
Tilskud Nørrebro Teater		660.163	-	660
Tilskud Østerbro Teater		3.590	-	4
I alt		663.753	-	664
Andel anvendt til rabatter (%)		92%		
Andel anvendt til administration og markedsføring (%)		8%		
BILLETFORMIDLING I ALT		7.908.071	9.565	-1.657

BILLETTER I HENHOLD TIL FORMIDLINGSORDNINGENS BESTEMMELSER

De i nedenstående skema anførte billetter og tilknyttede rabatter opfylder kravene til minimumspris og minimumsrabat og opfylder i øvrigt bestemmelserne i bekendtgørelsen om formidlingstilskud og tilhørende vejledninger.

	Abonnement	Ungdom (under 25 år)	Gruppebilletter (under 25 år)	Øvrige former for rabat
Betty Nansen Teatret	3.504	3.259	2.438	5.128
Folketeatret	8.529	18.082	-	6.479
Nørrebro Teater	2.672	1.858	1.619	4.110
Østerbro Teater	8.840	5.318	2.771	6.735
I alt	23.545	28.517	6.828	22.452

BILLETTER I ALT

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

Antal billetter solgt til børn og unge under 25 år i stk	35.345
Antal billetter solgt med øvrige former for rabat i stk	45.997
Antal billetter solgt uden rabat i stk	65.898
Antal solgte billetter med og uden rabat i alt i stk, ekskl. fribilletter	147.240
Procentdel af solgte billetter med rabat af det samlede billetsalg	55%
Antal fribilletter i stk	24.786
Antal billetter med og uden rabat i alt i stk (inkl. fribilletter)	172.026

SÆDE- OG VÆRDIBELÆGNING

	Sædebelægning*	Værdibelægning**
Betty Nansen Teatret	66%	52%
Folketeatret	80%	63%
Nørrebro Teater	40%	27%
Østerbro Teater	50%	48%

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

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

AKTIVER

NOTER

10 DEPOSITA	Saldo	Tilgang/ afgang	Saldo
	pr. 01.07.19	i året	pr. 30.06.20
Dansescenen/ Republique, lille scene	780.664	14.943	795.606
Nørrebro Teater (Esromgade)	24.807	514	25.321
Østre Gasværk Teater	423.567	-	423.567
Teatrene i alt	1.229.037	15.457	1.244.494
Depositum, lejemål Torvegade	117.025	3.434	120.459
I alt	117.025	3.434	120.459
			-
DEPOSITA I ALT	1.346.062	18.891	1.364.953

11 TILGODEHAVENDER

a TILGODEHAVENDE TEATRE	2019/ 2020 kr
Forbrugsomkostninger, Østerbro Teater	188.069
Efteruddannelse, pulje 2	400.791
Tilbageførselsordning	-
I alt	588.860

12 FORUDBETALINGER	2019/ 2020 kr
Forudbetalinger	12.000.806
I alt	12.000.806

13 LIKVIDE BEHOLDNINGER	2019/ 2020 kr
Erhvervskonto, Danske Bank	22.604.783
Mastercard	-2.369
Vestjyske Bank, højrentekonto	713.911
I alt	23.316.325

PASSIVER

NOTER

14 EGENKAPITAL

a KAPITALINDSKUDSPULJEN	2019/ 2020 kr
Saldo pr. 01.07.2019	10.000.000
Konsolidering af kapitalindskudspuljen	5.000.000
Saldo pr. 30.06.2020	15.000.000
b ØVRIGE RESERVER	2019/ 2020 kr
Saldo pr. 01.07.2019	14.517.297
Konsolidering af kapitalindskudspuljen	-5.000.000
Årets resultat 2019/20	4.292.116
Saldo pr. 30.06.2020	13.809.413
EGENKAPITAL I ALT	28.809.413

15 LANGFRISTET GÆLD

REALKREDIT, BYGGELÅN	2019/ 2020 kr
Saldo pr. 01.07.2019	15.990.055
Afdrag	930.576
Saldo pr. 30.06.2020	15.059.479
LANGFRISTET GÆLD I ALT	15.059.479

16 KORTFRISTET GÆLD		
a	SKYLDIG M OMS	2019/ 2020 kr
	Moms	1.029.245
	I alt	1.029.245
b	SKYLDIGE OM KOSTNINGER, TEATRE	2019/ 2020 kr
	Skyldig, teatre	240.234
	I alt	240.234
c	HENSAT TIL TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE	2019/ 2020 kr
	Saldo pr. 01.07.2019	4.675.000
	Anvendt/hensat 2019/20	945.000
	Hensat til bygningsvedligeholdelse, teatre	-
	I alt	5.620.000
d	SKYLDIGE OM KOSTNINGER, PULJER	2019/ 2020 kr
	Skyldig, pulje til efteruddannelse, pulje 2	380.264
	Skyldig, pulje til efteruddannelse, pulje 1	120.805
	Skyldig, publikumsundersøgelse	-
	I alt	501.069
e	SKYLDIGE OM KOSTNINGER, I ØVRIGT	2019/ 2020 kr
	Skyldige omkostninger, revision	500.000
	Skyldige omkostninger, i øvrigt	164.446
	I alt	664.446
f	SKYLDIGE LØN OM KOSTNINGER	2019/ 2020 kr
	Hensat til feriepenge	155.047
	Skyldige lønomkostninger, i øvrigt	214.910
	I alt	369.957
KORTFRISTET GÆLD I ALT		8.424.951

17 SIKKERHEDSSTILLELSER OG PANTSÆTNING

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter t.kr. 15.059 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør t.kr. 15.023