



Tlf: 70 20 02 13
middelfart@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Mandal Allé 16 A
DK-5500 Middelfart
CVR-nr. 20 22 26 70

DEN SELVEJENDE INSTITUTION FREDERICIA TEATER
INTERN ÅRSRAPPORT
2013

CVR-NR. 28 01 92 62

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Institutionsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4-5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6-7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter.....	15-22

INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Selskabet Den selvejende institution Fredericia Teater
Prinsessegade 29
7000 Fredericia

CVR-nr.: 28 01 92 62
Hjemsted: Fredericia
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Anders Østergaard, formand
Preben Schou Nielsen, næstformand
Christian Have
Jørgen Weimar-Rasmussen
Lars Ejby Pedersen
Pernelle Jensen
Thomas Agerholm

Direktion Søren Møller
Jan Matthiesen

Revision BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Mandal Allé 16 A
5500 Middelfart

Middelfart Sparekasse
Prinsessegade 95
7000 Fredericia

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt den interne årsrapport for 1. januar - 31. december 2013 for Den selvejende institution Fredericia Teater.

Den interne årsrapport aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

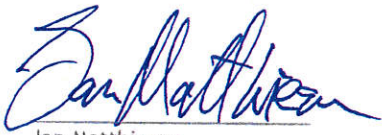
Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


Fredericia den 31. marts 2014


Direktion:



Søren Møller



Jan Matthiesen


Bestyrelse:


Anders Østergaard
Formand

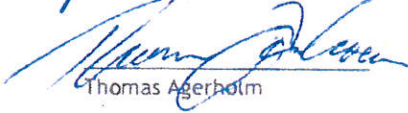

Preben Schou Nielsen
Næstformand


Christian Have


Jørgen Weimar-Rasmussen


Lars Ejby Pedersen


Pernelle Jensen


Thomas Agerholm

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

PÅTEGNING PÅ DET INTERNE ÅRSREGNSKAB

Vi har revideret det interne årsregnskab for Den selvejende institution Fredericia Teater for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Det interne årsregnskab udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for det interne årsregnskab

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et internt årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et internt årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om det interne årsregnskab på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om det interne årsregnskab er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i det interne årsregnskab. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i det interne årsregnskab, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et internt årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af det interne årsregnskab.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Supplerende oplysning vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til omtale i ledelsesberetningens afsnit "Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold" samt note 1, hvori ledelsen redegør for forventningerne til den økonomiske udvikling de kommende år.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af det interne årsregnskab. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med det interne årsregnskab.

Middelfart, den 31. marts 2014

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Claus Urhøj
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

institutionens væsentligste aktiviteter er drift af teatervirksomhed samt udlejning af kostumer mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2013 - et år med vækst, stor kunstnerisk succes og økonomisk krise.

Fredericia Teater har i 2013 cementeret sin førerposition indenfor musicals i Danmark! Og det gælder både de små innovative nyskabende forestillinger - som f.eks "Title of Show" som vi spillede i Lille Sal i starten af året, over den gigantiske produktion af Aladdin i Operaen, til produktionen af to musicals som begge er udviklet i Fredericia. Næmlig henholdsvis "Jukebox" - en hyldet teaterkoncert med musik af Bent Fabricius-Bjerre, som spillede i juni i Glassalen i Tivoli, og "Esaura" som havde verdenspremiere i Fredericia i efteråret. Fra det helt små, med 4 skuespillere, 4 stole og én pianist, til det helt store udtræk med over 30 på scenen og 18 i orkesteret i Operaen. Vi er sublime eksponenter for hvad genren kan - i hele sin bredde. Og den internationale teaterverden har fokus på det, og er begejstrede.

Her et lille udpluk af anmelder-citater gennem året:

**** "interessant nok ender forestillingen med ligefrem at re-etablere en form for tro på genren hos denne (efter eget udsagn musical-skeptiske red.) skribent." Erik Andresen, Vejle Amts Folkeblad om Title Of Show

**** "Publikum er lige så godt underholdt i Fredericia, som hvis de sad i London eller på Broadway, New York" Anette Jorsal, Jyske Vestkysten om Den Snalrede Anstandsdame

**** "Skål for Fredericia Teater - det er fandeme godt gået! Henrik Lyding, Jyllands-Posten om Den Snalrede Anstandsdame

**** " For med "Den snalrede Anstandsdame" har de overgået deres egen "Aladdin" CPHCulture

**** "...man i høj grad kan bryste sig af at have været med til at løfte kvaliteten af genren på dansk grund" Jakob Steen Olsen om Avenue Q

***** "Aldrig har jeg oplevet et så nærværende publikum i røre i form af begejstrede tilråb, impulsive latterbrøl, længselsfulde og drømmende suk, krampagtige fnis og i-takt-rokkende kroppe til forestillingens ørehængende og upassende musicalhits." Kathrine Glargaard, KultuNaut om Avenue Q

**** "Skam få den, der ikke går ud af Glassalen som et nyt og bedre menneske. Forelsket i livet. Forelsket i København. Forelsket i musikken" Jakob Steen Olsen, Berlingske Tidende om Jukebox

***** "De 24 sange går rent ind hos publikum!," CPHCulture om "Jukebox"

**** "Fredericia Teaters dristige forsøg med at overføre Disney-musicalen »Aladdin« til Operaen på Holmen lykkedes flot." " Jakob Steen Olsen, Berlingske Tidende om Aladdin

**** "...opløftende er også denne nye musical. Musikalsk befinder den sig i en fin og fritstrømmende blanding af dansk vaudeville og dramatiske øjeblikke..." Henrik Lyding, Jyllands-Posten om Esaura

***** "...kravene bliver indfriet. Ikke mindst på grund af John Bucchinos kompositioner, som er noget af det smukkeste musical-musik, der har klinget i en dansk teatersal." Thomas Juul, Fredericia Dagblad om "Esaura"

Det taler vidst næsten for sig selv. Alligevel bør vi knytte den bemærkning, at selv fantastiske anmeldelser kan ikke nødvendigvis sælge en forestilling. Hvis man kigger på ovenstående citater for Den snalrede Anstandsdame, skulle man tro, at man med disse og et begejstret publikum i ryggen, kunne sælge de fornødne billetter. Det kunne vi bare ikke. Heller ikke med en ekstraordinær markedsføringsindsats. Og den kom dermed til at grave et stort hul under teatrets økonomi allerede fra starten af året. Al erfaring viser, at det ind i mellem går galt økonomisk med en teaterforestilling. Uden en positiv egenkapital at tære på i sådanne situationer, bringes teatrets eksistens pludselig i fare. Det er en forudsætning, som efter ledelsens opfattelse, bør optimeres for at teatret kan drives på betryggende vis og med mulighed for at planlægge langsigtet. Dette læner sig også op af konklusionen i den statslige evaluering af teatret i 2013

Siden direktørens tiltrædelse i december 2010, har han arbejdet på at få økonomisk opfølgingspraksis til at fungere tilfredsstillende i organisationen, hvor den var placeret ansvarsmæssigt, desværre uden held. Det resulterer i marts/april i en re-organisering omkring opfølgning og bogholderi, for at sikre at disse forhold bringes i orden, så ledelsen kan navigere på et oplyst grundlag. Der går desværre ret lang tid førend denne nye organisation fungerer tilfredsstillende, og dermed også lang tid hvor ledelsen reelt ikke kan orientere sig om institutionens eksakte økonomiske tilstand. Det har selvsagt ikke været hverken tilfredsstillende eller hensigtsmæssigt. Og resultatet for 2013 er uacceptabelt! Fredericia Kommune træder lykkeligvis i efteråret hjælpende til med et lån på 10 mio dkk, hvilket gør at institutionen kan fortsætte sin drift og udvikling.

Der er gennem de sidste 15 år investeret et 3-cifret millionbeløb i musical og musikteater i Fredericia. Og man har opnået både national og international førerposition. Det havde været katastrofalt ikke at hjælpe i den givne situation, om end teatret selvsagt helst havde været denne situation foruden og begræder at det kom dertil.

Det er ledelsens opfattelse, at der nu er etableret en professionel ledet bestyrelse, som kan håndtere og balancere teatrets fortsatte økonomiske og kunstneriske udvikling, i samarbejde med ledelsen. Det er også ledelsens opfattelse, at det allervigtigste er, at der bringes overensstemmelse mellem teatrets forudsætning og ambition. Potentialer er indiskutabelt

Vi skal fortsætte den kunstneriske udvikling af teatret og videreudvikle de internationale samarbejder og relationer. Men under kontrollerede, trygge økonomiske rammer

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for institutionens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Den selvejende institution Fredericia Teater for 2013 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. institutionen har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

- Pengestrømsopgørelse indgår i årsrapporten.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Teaterforestillinger indregnes i nettoomsætningen i takt med, at forestillingerne afvikles, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af de i regnskabsåret omkostningsførte, afviklede forestillinger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til institutionens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel, inventar og indretning af lokaler.....	3-20 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder (produktioner)

Igangværende arbejder (produktioner), omfatter omkostninger til forberedelse og opsætning af planlagte musicals, måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Modtagne forudbetalinger**

Posten omfatter entreindtægter vedrørende fremtidige forestillinger og forudbetalte tilskud mv.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2013 kr.	2012 tkr.
NETTOOMSÆTNING	2	33.433.731	25.183
Variable omkostninger.....	3	-31.717.500	-17.428
BRUTTORESULTAT	4	1.716.231	7.755
Salgs- og distributionsomkostninger.....	5	-956.335	-508
Ejendomsomkostninger.....	6	-1.648.371	-1.666
Autodrift.....	7	-43.082	-28
Administrationsomkostninger.....	8	-1.005.004	-1.113
Personaleomkostninger.....	9	-7.228.412	-6.666
Af- og nedskrivninger.....	10	-1.473.543	-999
DRIFTSRESULTAT		-10.638.516	-3.225
Andre finansielle indtægter.....	11	757	1
Andre finansielle omkostninger.....	12	-155.237	-181
ÅRETS RESULTAT		-10.792.996	-3.405
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års resultat.....		-10.792.996	-3.405
I ALT		-10.792.996	-3.405

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2013 kr.	2012 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		8.144.320	7.864
Materielle anlægsaktiver.....	13	8.144.320	7.864
Depositum.....		183.345	116
Finansielle anlægsaktiver.....		183.345	116
ANLÆGSAKTIVER.....		8.327.665	7.980
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		22.037	44
Varebeholdninger.....		22.037	44
Tilgodehavender fra salg.....		372.930	1.791
Igangværende arbejder (produktioner).....		1.762.800	277
Andre tilgodehavender.....		114.434	0
Periodeafgrænsningsposter.....		0	56
Tilgodehavender.....		2.250.164	2.124
Likvide beholdninger.....		587.815	127
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.860.016	2.295
AKTIVER.....		11.187.681	10.275

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2013 kr.	2012 tkr.
Vedtægtsbestemt formue.....		450.000	450
Overført resultat.....		-13.964.523	-10.471
EGENKAPITAL.....	14	-13.514.523	-10.021
Gæld til finansieringsinstitutter.....		9.983.429	8.378
Langfristede gældsforpligtelser.....	15	9.983.429	8.378
Kortfristet del af langfristet gæld.....		262.843	350
Gæld til pengeinstitutter.....		0	446
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.646.323	715
Modtagne forudbetalinger.....	16	8.181.054	5.944
Anden gæld.....	17	4.628.555	4.463
Kortfristede gældsforpligtelser.....		14.718.775	11.918
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		24.702.204	20.296
PASSIVER.....		11.187.681	10.275
Eventualposter mv.	18		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2013 kr.	2012 tkr.
Årets resultat	-10.792.996	-3.405
Årets afskrivninger tilbageført.....	1.404.750	999
Ændring i varebeholdninger	22.213	-34
Ændring i tilgodehavender.....	-193.993	-1.679
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser.....	3.542.165	1.942
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER.....	-6.017.861	-2.177
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-1.684.974	-2.954
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....	-1.684.974	-2.954
Forudbetaling kommunalt tilskud.....	-208.250	2.332
Afdrag på leasinggæld.....	-350.376	-227
Optagelse af gæld.....	9.168.000	4.294
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET.....	8.609.374	6.399
ÆNDRING I LIKVIDER.....	906.539	1.268
Likvide beholdninger og kassekredit primo	-318.724	-1.587
LIKVIDE BEHOLDNINGER OG KASSEKREDIT ULTIMO.....	587.815	-319

NOTER

Note

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

1

Teaterets økonomi og likviditet har på baggrund af underskuddet været presset i 2013. Fredericia Kommune har i regnskabsåret givet henstand med betaling af skyldige beløb for samlet 2.845 tkr., og herudover er der givet en gældseftergivelse på 7.300 tkr. Økonomien forventes dog forbedret i 2014 og budget udviser et overskud på 1.321 tkr. Samtidig har Fredericia Kommune tilkendegivet at fortsætte sin støtte i 2014 og herudover har Monjasa A/S stillet en underskudsgaranti for forestillingen Den Lille Havfrue på 6.000 tkr. På baggrund af disse tiltag og henstillinger er årsrapporten aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	2013 kr.	2012 tkr.
Nettoomsætning		
Kommunalt tilskud.....	9.592.741	9.555
Andre tilskud.....	111.306	2
Formidlingstilskud.....	147.770	152
Billetsalg.....	21.071.273	11.972
Salsleje.....	321.754	390
Brandvagter.....	49.887	30
Scenemedarbejder.....	167.788	129
Udlejning af kostumer.....	75.040	174
Teknisk udstyr.....	40.900	68
Sponsor indtægter.....	196.250	402
Klaver- og flygelstemning.....	5.640	3
Salg af merchandise og programmer.....	365.463	328
Cafeen.....	834.051	1.333
Billetnet gebyr.....	74.164	273
Garderobe.....	45.218	153
Diverse indtægter.....	137.987	217
Flygelleje.....	1.500	2
Udlejning af skuespiller.....	150.000	0
Salg af forestillinger.....	45.000	0
	33.433.732	25.183

2

NOTER

	2013 kr.	2012 tkr.	Note
Variable omkostninger			3
Brandvagter.....	114.480	190	
Leje af teknisk udstyr.....	88.543	25	
Klaverstemning.....	25.935	7	
Cafeen.....	372.850	491	
Emballage.....	-13.130	25	
Kostumer.....	16.439	21	
Honorar.....	664.720	0	
Diverse udgifter vedrørende forestilling.....	1.253.670	1.258	
Billetsystem i foyeren.....	57.848	110	
Dekoration.....	307.943	84	
Rettigheder.....	2.835.479	1.258	
Annoncer og reklame.....	6.540.812	3.999	
Audition.....	0	20	
Løn og gager.....	14.934.768	8.852	
Scenografi.....	1.552.046	564	
Diverse personale.....	-4.060	0	
Rabat og bonus.....	-4.931	0	
Kostumer.....	275.579	166	
Merchandise og programmer.....	347.705	302	
Leje service mm.....	7.187	3	
Oversættelse.....	90.000	75	
Nodemateriale.....	11.362	12	
Varelager regulering.....	22.213	-34	
Husleje.....	2.118.536	0	
Administration.....	101.506	0	
	31.717.500	17.428	

NOTER

	2013 kr.	2012 tkr.	Note
Bruttoresultat			4
Nettoomsætning.....	33.433.732	25.184	
Variable omkostninger.....	-31.717.500	-17.429	
	1.716.232	7.755	
Fordeles på følgende aktiviteter:			
Teaterforestillinger og arrangementer			
Indtægter.....	21.911.131	12.681	
Variable omkostninger.....	-16.613.858	-7.424	
Lønninger	-13.936.415	-8.082	
	-8.639.142	-2.825	
Fordeles således:			
Cafe/Bar			
Indtægter.....	596.307	1.373	
Variable omkostninger.....	-218.848	-451	
Lønninger.....	-77.044	-770	
	300.415	152	
Kostumemagasinet			
Indtægter.....	75.175	182	
Variable omkostninger.....	-66.700	-24	
Lønninger.....	-153.610	0	
	-145.135	158	
Tøjhuset incl. cafe			
Indtægter.....	167.252	220	
Variable omkostninger.....	-40.904	-45	
	126.348	175	
Administration			
Tilskud.....	9.851.816	9.707	
Øvrige indtægter (sponsorater mv.).....	832.050	1.021	
Variable omkostninger.....	-610.121	-633	
	10.073.745	10.095	
Aktiviteter i alt.....	1.716.231	7.755	

NOTER

	2013 kr.	2012 tkr.	Note
Salgs- og distributionsomkostninger			5
Annoncer og reklamer.....	470.504	0	
Konsulent til sponsorat søgning.....	471.470	345	
Rejseomkostninger.....	0	101	
Arbejdstøj.....	0	35	
Repræsentation, gaver og blomster.....	2.227	1	
Repræsentation, restauration.....	6.980	26	
Sponsorleje.....	5.154	0	
	956.335	508	
 Ejendomsomkostninger			 6
Husleje.....	583.679	232	
El.....	275.585	248	
Vand.....	14.722	6	
Varme.....	409.964	374	
Husleje indtægt.....	-91.980	-96	
Lys og lyd.....	-14.776	575	
Refusion bibliotek.....	-6.266	-27	
Rengøring og renovation.....	380.365	267	
Reparation og vedligeholdelse.....	49.829	87	
Vedligeholdelse inventar.....	47.249	0	
	1.648.371	1.666	
 Autodrift			 7
Brændstof.....	11.953	14	
Forsikringer og vægtafgift.....	15.609	5	
Bil drift.....	15.520	9	
	43.082	28	

NOTER

	2013 kr.	2012 tkr.	Note
Administrationsomkostninger			8
Kontorhold.....	33.860	61	
Telefon.....	139.338	186	
Advokat.....	6.463	0	
Revision.....	50.000	55	
Bogføringsmæssig assistance.....	259.596	0	
Rådgivning og anden assistance.....	27.800	53	
Rest revisor vedrørende tidligere år.....	0	12	
Forsikringer.....	100.718	117	
Kontingenter.....	71.776	89	
Gebyrer.....	58.427	37	
Edb-udgifter.....	125.591	46	
Fragt og porto.....	56.575	59	
Vedligeholdelse inventar.....	8.051	0	
Diverse.....	5.489	72	
Personale omkostninger.....	0	180	
Centervagt og alarmafgift.....	13.822	3	
Aviser og blade.....	2.470	3	
Leasingudgifter.....	0	17	
Konsulent.....	8.081	43	
Forplejning personale.....	0	49	
Kursus.....	0	28	
Kassedifferencer.....	7.994	0	
Regulering af hensættelser til tab.....	28.953	3	
	1.005.004	1.113	
Personaleomkostninger			9
Løn og gager.....	6.799.346	6.375	
Andre omkostninger til social sikring.....	429.066	291	
	7.228.412	6.666	
Af- og nedskrivninger			10
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.404.750	999	
Mindre nyanskaffelser.....	68.793	0	
	1.473.543	999	
Andre finansielle indtægter			11
Pengeinstitutter.....	757	1	
	757	1	

NOTER

	2013 kr.	2012 tkr.	Note
Andre finansielle omkostninger			12
Kassekredit.....	69.176	93	
Kreditorer.....	9.131	0	
Leasingrenter.....	76.930	87	
Renter SKAT.....	0	1	
	155.237	181	
Materielle anlægsaktiver			13
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2013.....		11.784.386	
Tilgang.....		1.684.975	
Kostpris 31. december 2013.....		13.469.361	
Afskrivninger 1. januar 2013.....		3.920.291	
Årets afskrivninger		1.404.750	
Afskrivninger 31. december 2013.....		5.325.041	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013.....		8.144.320	
Heraf finansielle leasingaktiver.....		1.032.572	
Egenkapital			14
	Vedtægtsbestemt formue	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2013.....	450.000	-10.471.527	-10.021.527
Forslag til årets resultatdisponering.....		-10.792.996	-10.792.996
Lån fra Fredericia Kommune eftergivet		7.300.000	7.300.000
Egenkapital 31. december 2013.....	450.000	-13.964.523	-13.514.523

NOTER

				Note
Langfristede gældsforpligtelser				15
	1/1 2013	31/12 2013	Afdrag	Restgæld
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år
Nordania.....	818.118	761.668	58.633	444.928
Danske leasing.....	164.457	29.998	29.998	0
Nordic Rentals Hardware.....	152.039	95.043	62.359	0
Nordic Rentals Hardware 2.....	294.034	191.563	111.853	0
Fredericia Kommune.....	7.300.000	9.168.000	0	4.300.000
	8.728.648	10.246.272	262.843	4.744.928
			2013	2012
			kr.	tkr.
Modtagne forudbetalinger				16
Tilskud kommunen.....			4.736.000	4.944
Forsalg af billetter (netto).....			3.265.054	1.000
Sponsorat.....			180.000	0
			8.181.054	5.944
Anden gæld				17
Diverse omkostningskreditorer.....			3.823	64
Skyldige formidlingstilskud.....			0	7
Skyldig royalty.....			0	670
A-skat og AM-bidrag.....			128.255	0
ATP og sociale udgifter.....			96.391	40
Feriepengeforpligtelse.....			587.844	505
Beskattede feriepenge.....			101.847	358
Skyldig løn (Fredericia Kommune).....			2.807.243	411
Skyldige pensioner.....			142.656	161
Skyldig revision.....			50.000	55
Moms.....			710.496	2.192
			4.628.555	4.463

NOTER**Note****Eventualposter mv.****18****Kontraktlige forpligtelser**

Institutionen har indgået lejeaftaler vedrørende beboelseslejligheder og et lagerlokale. Der er 3 måneders opsigelse på de indgåede lejemål. Den årlige husleje udgør 740 tkr.

Institutionen har indgået leasingkontrakt med en restløbetid på 41 mdr. og en restforpligtelse på 67 tkr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**19**

Ingen.