

Foreningen Teater O

Irma Pedersens Gade 222 – 8000 Aarhus C

Regnskab for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019

samt

Balance pr. 30. juni 2019

CVR-nr. 30 03 96 53
(Teatret er momsregistreret)

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsens beretning	2-3
Ledelsespåtegning	4
Revisionspåtegning	5-7
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11-13

Ledelsesberetning sæson 2018/19

I denne sæson producerede vi og havde spilleperioder med 3 nye forestillinger og turnerede desuden med 2 forestillinger fra vores repertoire. I alt bød sæsonen på 120 opførelser af de 5 forskellige Teater O titler

August og september 2018 gik med at producere ungdomsforestillingen #FREMTIDEN, med instruktør Kamilla Warge Brekling. Emnet var stort og vores erfaringer med at arbejde med Kamilla var guld værd, for at komme rundt om fremtiden som et stort håbefuldt og skræmmende emne.

Det lykkedes og både publikum og anmeldere har været rundhåndede med deres ros af forestillingen, som også har vist sig at være en stort aktiv for vores turnevirksomhed og salg.

I september fik vi også svar fra PSU på en 3-årig ansøgning til sæson 19/20-20/21 og 21/22

PSU valgte fortsat at give os driftsstøtte, dog kun for 2 år og med en million i støtte pr. sæson, hvor vi de seneste 6 sæsoner har fået 1,5 millioner og sæsonen før det, 1,8 millioner.

Dette skabte megen usikkerhed om hvorvidt det forsat er muligt at virke som et driftsteater med faste ansatte.

At vi på aprilfestival 2019 kunne præsentere 3 nye forestillinger af meget forskellig karakter og med forskellige aldersgrupper - alle med både relevans og kvalitet, har gjort at vi har solgt rigtigt godt på landevejen. Samtidigt har vi som i tidligere sæsoner været gode til at skaffe co-producenter til vores forestillinger. Dette lagt sammen betyder at vores driftsøkonomi ser ud til at kunne bære hjem med de projekter vi har i støbeskeen for de kommende 2 år.

Vi håber på at vi i næste ansøgning igen kan blive tilgodeset med flere midler, så økonomien ikke er afhængig af at vi skal producere 3 nye børne/ungdomsforestillinger pr sæson, for at ramme et salg/afvikling 200 forestillinger/opførelser pr. sæson.

I oktober og november 2018 tog vi på en udsolgt turné med vores skræmmende repertoire forestilling HVIS DET VAR HER!, som viser en grusom borgerkrig og hvad det måske ville gøre ved os, hvis det var hos os den foregik, og at vi til sidst måtte flygte for at overleve. Forestillingen foregår i et telt og det er en meget fortættet oplevelse for både publikum og medvirkende at gennemleve en historie fra håb til totalt afmagt på 65 min.

I december, januar og februar 2018 og 19 producerede vi sideløbende 2 nye forestillinger. TANGO og SÅ ER DET ENDELIG HJUL.

TANGO, for 10 og op, blev en rørende forestilling om at trevle sin egen livshistorie op og finde frem til hvorfor ens oldefars liv, laden og gøren altid har været tabu og forbudt emne at berøre. En livsbekræftende forestilling om at følge sine drømme, leve med de svigt der kan følge med på livets og skæbnens vej. Forestillingen har sammen med Lars Dammark den fantastiske Tangoguitarist og nu også skuespiller Allejandro Sancho på rollelisten. TANGO har ligeledes præsteret at sælge udsolgt på en lang turne i efteråret 2019.

TANGO blev i juni 2019 belønnet med en flot Reumert-nominering.

Det var den 6. Reumert-nominering til Teater O siden vi etablerede os i 2007

Desværre er det endnu ikke lykkedes os at hjemtage hæderen og statuetten, men der gik jo også meget lang tid og store præstationer før Leonardo Decaprio vandt sin Oscar 😊

SÅ ER DET ENDELIG HJUL er som navnet antyder en juleforestilling. Den er for de 6-10-årige og særdeles velegnet som familieforestillingen. En rørende fortælling om en mand og hans far og ikke mindst om deres kærlighed til julen og julemanden. Forestillingen

havde ingen spilleperiode i denne sæson, men blev præsenteret på Aprilfestivalen i Hjørring og har efterfølgende præsteret en udsolgt turne i november/december 2019.

Foråret 2019 blev også brugt på at turnere med vores repertoireforestilling KAMMERATER, mens maj og juni 2019 gik med at skrive på vores kommende forestilling ALTING ER MIT!, lave opsøgende salg, planlægning af kommende sæsoner og deres nyproduktioner, møder og aftaler med kunder og samarbejdspartnere.

Både Teater Os freelance medarbejdere, samt vores faste personale Dorte, Lars og Anders, har alle ydet en kæmpe indsats i denne sæson. Desuden skylder vi tak til vores tro wingman Carsten Witrock, samt til vores co-producenter Nørregaards Teater i Odense og Black Box Theatre i Holstebro

Ledelsespåtegning

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet ("Driftstilskudsbekendtgørelsen") samt øvrige tilskudsgiveres krav.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er forelagt og godkendt af teatrets ledelse/bestyrelse den / 2019.

Ledelse:

Anders V. Dam

Lars Danmark

Bestyrelse:

Henrik Skov Nielsen

Jesper Søefeldt

Klaus Andersen

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen/ledelsen i foreningen Teater O

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for foreningen Teater O 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 ("Driftstilskudsbekendtgørelsen") samt øvrige tilskudsgiveres krav.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Teater O's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af Teater O's 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 ("Driftstilskudsbekendtgørelsen"). Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 god offentlig revisionsetik, 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 ("Driftstilskudsbekendtgørelsen") samt øvrige tilskudsgiveres krav. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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 vedrørende revisionen

De i årsregnskabet medtagne budgettal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet ("Driftstilskudsbekendtgørelsen") samt øvrige tilskudsgiveres krav. 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 foreningens 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 foreningen, 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 yderligere krav, der er gældende i Danmark,

samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet ("Driftstilskudsbekendtgørelsen"), 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 god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet ("Driftstilskudsbekendtgørelsen"), 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 institutionens 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 rimelige.
- 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 institutionens 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 institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente 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 Kulturministeriet ("Driftstilskudsbekendtgørelsen").

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen 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 ("Driftstilskudsbekendtgørelsen"). Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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 aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 aktiviteter, 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 17. oktober 2019

Revisionsselskabet Thybo ApS

Godkendt revisionsfirma
Cvr. nr. 36 97 28 07

Betina Kaltschmidt
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis:

Generelt:

Årsrapporten er udarbejdet efter de samme regnskabs- og vurderingsmetoder som året før.

De væsentligste regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Periodisering:

Omkostninger og indtægter er periodiseret og udgifts- og indtægtsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Anskaffelser af materielle småaktiver under kr. 12.900 udgiftsføres straks.

Anskaffelser hvortil der er ydet tilskud afskrives over 5 år.

Øvrige anskaffelser afskrives over 3 - 5 år.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til dækning af mulige tab på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtigelser:

Gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat:

Der er ikke afsat skat af årets resultat, da foreningen Teater O, ikke anses for at være skattepligtig af sine aktiviteter.

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2018 - 30/6 2019**Note:**

	<u>2018/19</u>	<u>Budget</u>	<u>2017/18</u>
Indtægter:			
1a Salg af forestillinger, stationært .	14.918	0	15.851
1b Salg af forestillinger, turné	515.500	479.000	1.031.709
Slots- og Kulturstyrelsen, j.nr. SKSP11.2015-0087	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Tilskud teknik	0	0	0
Aarhus kommune, sag 7437 "Tango" / "Hvis Det Var Her"	50.000	50.000	75.000
Co-produktionsbidrag Black Box Theatre	350.000	350.000	350.000
Co-produktionsbidrag Nørre- gaards Teater	- 92.233	215.500	116.000
Øvrige indtægter	<u>11.905</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Indtægter i alt	<u>2.350.090</u>	<u>2.594.500</u>	<u>3.148.560</u>
Udgifter:			
2. Lønudgifter	1.880.995	2.192.150	1.876.970
3. Produktionsudgifter	276.872	400.300	411.288
4. Salgsudgifter	36.619	90.000	69.830
5. Turneudgifter	267.100	120.000	367.433
6. Administrationsudgifter	136.653	107.000	145.598
7. Lokaleudgifter	118.625	106.000	75.125
Renteudgifter	2.277	5.000	3.865
8. Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udgifter i alt	<u>2.719.141</u>	<u>3.020.450</u>	<u>2.950.109</u>
Årets resultat	- 369.051	- 425.950	198.451
Overført tidligere år	<u>442.207</u>	<u>442.207</u>	<u>243.756</u>
Overført til næste år	<u>73.156</u>	<u>16.257</u>	<u>442.207</u>

Balance pr. 30. juni 2019**Note:**

	30/6 2019	30/6 2018
Aktiver:		
Bankbeholdning	153.216	1.096.648
Tilgode tilskud	6.000	6.000
Debitorer	0	0
Deposita	9.500	12.500
Udlæg ansatte	15.000	23.906
Periodeafgrænsning	<u>72.814</u>	<u>44.452</u>
Omsætningsaktiver	<u>256.530</u>	<u>1.183.506</u>
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt	<u>256.530</u>	<u>1.183.506</u>
 Passiver:		
Egenkapital:		
Kapitalkonto primo	442.207	243.746
Overført af årets resultat	- 369.051	<u>198.451</u>
Egenkapital i alt	<u>73.156</u>	<u>442.207</u>
 Mellemregninger:		
Mellemregning tilskud 2019/20	<u>0</u>	<u>600.000</u>
Mellemregninger i alt	<u>0</u>	<u>600.000</u>
 Gældsforpligtelser:		
<i>Kortfristet gæld:</i>		
Tilskud teknik	0	0
9. Skyldig moms	95.800	25.385
10. Skyldige udgifter	<u>87.574</u>	<u>115.914</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>183.374</u>	<u>141.299</u>
 Passiver i alt	<u>256.530</u>	<u>1.183.506</u>

Noter**1a. Salg af forestillinger, stationært:**

Forestillingens navn	solgte billetter	solgte forestill.		Budget
"#fremtiden"	<u>603</u>	<u>9</u>	<u>14.918</u>	<u>0</u>
I alt	<u>603</u>	<u>9</u>	<u>14.918</u>	<u>0</u>

1b. Salg af forestillinger, turné:

Forestillingens navn			
"Emigranten"	8	60.000	0
"Hvis det var her!"	42	294.500	271.000
"Kammerater"	12	91.000	123.000
"#fremtiden"	<u>10</u>	<u>70.000</u>	<u>85.000</u>
	81	<u>515.500</u>	<u>479.000</u>
Forestillinger på festivaler	<u>9</u>		
Aktivitet i alt	<u>90</u>		

2. Gager og honorarer:**A. Funktionsopdelt:**

Ledelse og administration	1.110.331	1.106.950
---------------------------------	-----------	-----------

Sceneomkostninger:

Skuespillere.....	202.542	162.000
Instruktion og scenografi	498.679	485.800
Instruktørassistent	-	48.600
Komponist	-	64.800
Teknikere	<u>69.443</u>	<u>324.000</u>
I alt	<u>1.880.995</u>	<u>2.192.150</u>

3. Produktionsomkostninger:

Dekorationer, rekvisitter	121.718	90.000
Kostumer	10.952	115.000
Royalties	6.600	90.300
Leje m.v. teknisk udstyr	99.253	65.000
Rejse- og opholdsudgifter under produktion	32.858	25.000
Premiereudgifter.....	<u>5.491</u>	<u>15.000</u>
	<u>276.872</u>	<u>400.300</u>

Noter (fortsat)**Budget****4. Salgsomkostninger:**

Plakater	20.373	40.000
Foto	3.140	10.000
Brochurer/program	13.106	15.000
Informationsmaterialer og hjemmeside	0	25.000
	<u>36.619</u>	<u>90.000</u>

5. Turnéomkostninger:

Projekt "#fremtiden"	-	10.000
Projekt "Tango"	-	10.000
Repertoireforestillinger	-	50.000
Rejse- og opholdsudgifter	152.673	-
Diæter	76.086	-
Billeje og omkostninger forbundet hermed	45.841	50.000
Refusioner	- 7.500	0
	<u>267.100</u>	<u>120.000</u>

6. Administrationsomkostninger:

Forsikringer	18.266	17.500
ATP m.v.	28.761	25.000
Personaleudgifter	14,405	5.000
Repræsentation	4.648	-
Seminarer, inspiration og kurser	3.528	2.000
Mødeudgifter inkl. bestyrelse	2.849	5.000
Revision	14.930	15.000
Telefoni	5.031	7.500
Porto	0	5.000
Kontorartikler og fotokopiering	4.306	5.000
Kontingenter og abonnementer	19.458	16.000
Gebyrer inkl. lønkørsler	4.459	4.000
IT og småinventar	16.012	0
Diverse/kassedifferencer	0	0
	<u>136.653</u>	<u>107.000</u>

7. Lokaleomkostninger:

Husleje lager og kontor	88.310	66.000
Spille- og øvelokaler	30.315	40.000
	<u>118.625</u>	<u>106.000</u>

8. Anskaffelser og afskrivninger:

Afskrivninger på teknisk udstyr med tilskud	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter (fortsat)**9. Moms:**

Udgående afgift	198.355
Indgående afgift	- <u>138.882</u>
Afgiftstilsvar	59.474
Skyldig, primo	25.385
Afregnet med SKAT	<u>10.941</u>
Skyldig, ultimo	<u>95.800</u>

10. Skyldige omkostninger:

Skyldig revision, afsat.....	15.000
Skyldig A-skat og arbejdsmarkedsbidrag.....	34.183
Skyldige royalties	6.600
Skyldig feriegiro	21.649
Skyldig ATP	2.177
Skattekontoen	-
Øvrige	<u>7.965</u>
	<u>115.914</u>